

# 丹凤县人力资源和社会保障局

## 2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### 十四、其他需要说明的情况

### **第三部分 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### **第四部分 专业名词解释**

### **第五部分 附件**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责及内设机构

县人力资源和社会保障局负责贯彻落实党中央和省、市、县委关于人力资源和社会保障工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对人力资源和社会保障工作的集中统一领导。

### （一）主要职责

一贯彻执行国家有关人力资源和社会保障的法律法规和规章，拟订实施人力资源和社会保障事业发展规划、年度计划和政策，完善相关审批事项的标准制定，并加强事中事后监管工作。二拟订全县人力资源市场发展规划，贯彻落实人力资源配置政策，建立统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。三负责全县促进就业工作。拟订全县城乡就业创业规划和年度计划，负责就业再就业政策的贯彻落实和督促检查工作；负责全县公共就业创业服务体系建设工作，指导全县城乡富余劳动力有序流动和转移就业；组织实施对在促进就业创业工作中作出显著成绩的单位 and 个人的奖励；负责全县就业援助和公益性岗位开发管理工作；负责全县创业促就业工作的综合管理；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，全面落实高校毕业生就业创业优惠政策。四统筹建立覆盖城乡的社会保险体系。贯彻实施城乡社会保险及其补充保险政策和标准，组织实施统一的社会保险关系转续办法；拟订全县养老保险事业发展规划、规章制度并组织实施，贯彻实施全县机关事业单位基本养

老保险政策措施，负责全县养老保险基金的筹集、划拨、预决算和管理监督等工作。负责社保卡发放、应用推广及社保卡信息系统的运行、安全维护管理工作；配合做好“12333”电话咨询服务的宣传及系统知识库的更新建设工作。五负责全县就业、失业、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，保持全县就业形势稳定和社会保障基金总体收支平衡。六会同有关部门拟订事业单位工作人员和机关工人工资收入分配政策，建立全县机关工人和企事业单位人员工资正常增长与支付保障机制，贯彻执行机关工人和企事业单位人员工资收入分配、福利与离退休政策。七会同有关部门指导全县事业单位人事制度改革。组织拟订事业单位工作人员、机关工勤人员管理办法；贯彻落实有关人员调配政策；负责事业单位岗位的设置管理；参与人才管理工作；拟订专业技术人员管理和继续教育的规定，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和培养工作；承接中省市奖励表彰制度。八会同有关部门拟订全县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。九组织实施劳动、人事争议调解仲裁和劳动关系政策，完善劳动关系协调机制；落实禁止非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策；组织实施劳动保障监察，加强人事劳动仲裁工作，依法查处案件；全面落实依法治县工作任务。十完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）内设机构

县人力资源和社会保障局设：党政办公室、事业单位人事与专业技术人员管理股、就业和农民工工作股、劳动关系与工资福利股、社会保障股、调解仲裁与劳动监察管理股。

## 二、部门决算单位构成

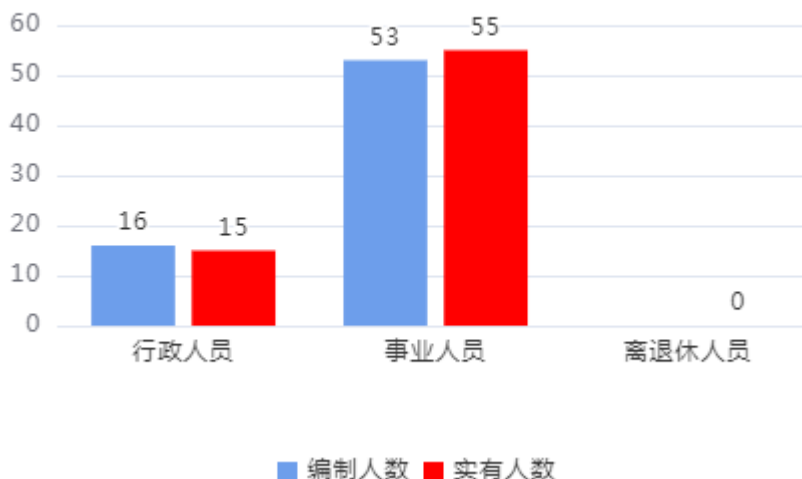
纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共8个，包括本级及7个所属预算单位：

序号	单位名称
1	丹凤县人力资源和社会保障局本级
2	丹凤县劳动人事争议仲裁院
3	丹凤县人才交流服务中心
4	丹凤县机关事业单位养老保险经办机构
5	丹凤县劳动监察大队
6	丹凤县工伤失业保险经办机构
7	丹凤县城乡居民社会养老保险经办机构
8	丹凤县就业服务中心

## 三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制69人，其中行政编制16人、事业编制53人；实有人员77人，其中行政15人、事业55人。单位管理的离退休人员0人。

本年人员结构图

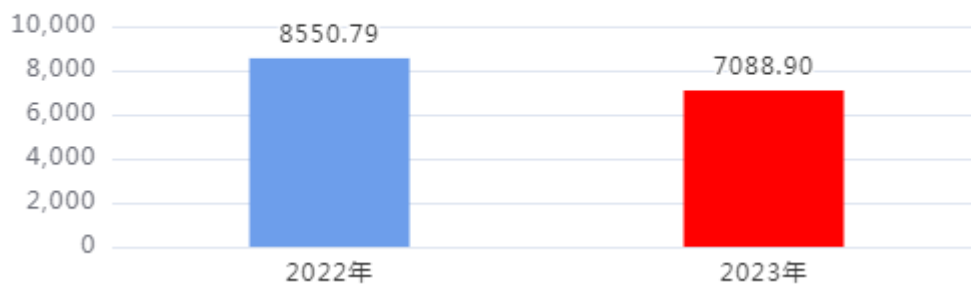


## 第二部分 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为7,088.90万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,461.89万元，下降17.10%，下降的主要原因是：创业担保贷款政策调整，贴息比例下调，利息补贴规模变小。

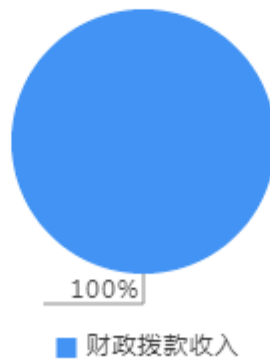
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计7,088.90万元，其中：财政拨款收入7,088.90万元，占100%。

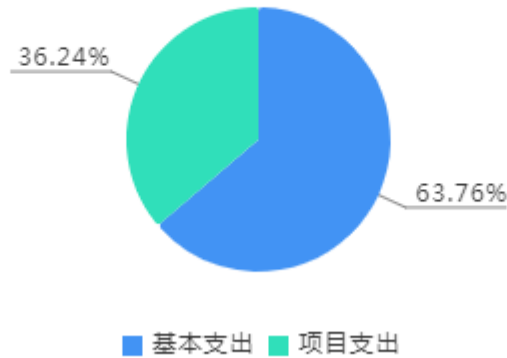
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计7,088.90万元，其中：基本支出4,519.58万元，占63.76%；项目支出2,569.32万元，占36.24%。

支出结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为7,088.90万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,461.89万元，下降17.10%，下降的主要原因是：创业担保贷款政策调整，贴息比例下调，利息补贴规模变小。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



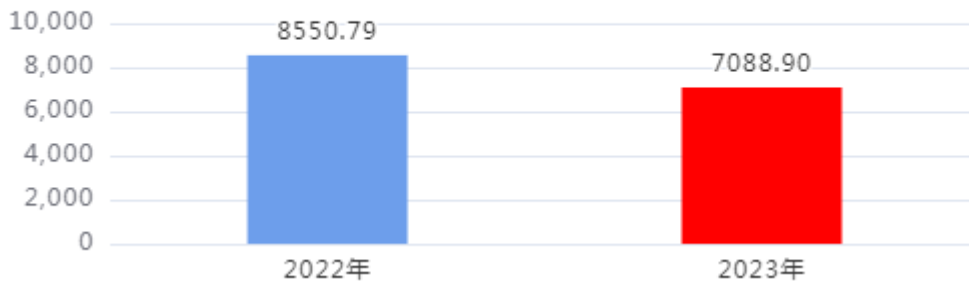
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算992.53万元，支出决算7,088.90万元，完成年初预算的714.23%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少1,461.89万元，下降

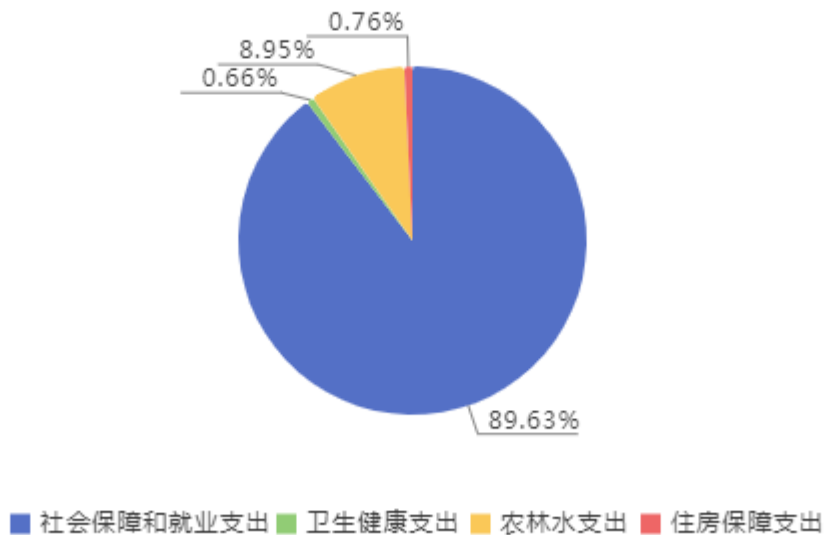


17.10%，下降的主要原因是：创业担保贷款政策调整，贴息比例下调，利息补贴规模变小。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 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151.56万元，支出决算186.38万元，完成年初预算的122.97%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

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）劳动保障监察（项）。年初预算71.73万元，支出决算85.05万元，完成年初预算的118.57%，决算数大于年初预算数的

主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

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）就业管理事务（项）。年初预算13万元，支出决算13万元，完成年初预算的100%。

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）信息化建设（项）。年初预算45.63万元，支出决算47.55万元，完成年初预算的104.21%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

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）社会保险经办机构（项）。年初预算321.53万元，支出决算391.13万元，完成年初预算的121.65%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

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）劳动人事争议调解仲裁（项）。年初预算53.95万元，支出决算59.99万元，完成年初预算的111.20%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

7. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）。年初预算0万元，支出决算119万

元，新增支出的主要原因是：三支一扶人员补助资金年初未纳入本级预算。

8. 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71.39万元，支出决算346.96万元，完成年初预算的486.01%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

9. 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111.72万元，支出决算104.39万元，完成年初预算的93.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

10. 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41.25万元，支出决算40.45万元，完成年初预算的98.06%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算0万元，支出决算1,730万元，新增支出的主要原因是：行政事业单位养老代发资金年初未纳入本级预算。

12. 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0万元，支出决算3,155万元，新增支出的主要原因是：就业创业补助资金年初未纳入本级预算。

13. 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0万元，支出决算50万元，新增支出的主要原因是：就业补助资金年初未纳入本级预算。

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0万元，支出决算25万元，新增支出的主要原因是：年初未纳入本级预算。

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14.28万元，支出决算12.59万元，完成年初预算的88.17%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算34.63万元，支出决算34.12万元，完成年初预算的98.53%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

17. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算0万元，支出决算350万元，新增支出的主要原因是：预算追加全县脱贫劳动力一次性交通补贴。

18. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息及奖补（项）。年初预算0万元，支出决算284.32万元，新增支出的主要原因是：下达全县创业担保贷款贴息中省普惠金融发

展资金。

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61.87万元，支出决算53.97万元，完成年初预算的87.23%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保障“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在內，但各类保险申报基数均按上年末计算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出4,519.58万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费4,089.21万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费430.37万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算1.40万元，支出决算1.40万元，完成预算的100%。决算数较上年增加的主要原因是：较上年基本持平。

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

#### 2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

#### 3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算1.40万元，支出决算1.40万元，完成预算的100%。主要用于：公用车辆的日常维护。

#### 4. 公务接待费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务接待费支出。

### （二）培训费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款培训费支出。

### （三）会议费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款会议费支出。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算335.16万元，支出决算335.16万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加55.83万元，增长的主要原因是：本年度有新招录人员，机关运行经费支出增加。

## 十一、政府采购支出情况说明

本部门2023年度无政府采购事项。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆1辆，其中执法执勤用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2023年，在县委、县政府的坚强领导和省市人社部门的指导支持下，县人社局坚持把稳就业保就业放在首位，积极拓宽就业渠道，开展援企稳岗，加强就业援助，全力扩面提质，强化人才支撑，规范维权服务，人社工作呈现出稳中有进的良好态势。龙驹寨街道劳动人事争议调解中心被命名为国省金牌劳动人事争议调解组织，“五步工作法”稳岗就业工作经验在全省交流，县人社局被市委、市政府表彰为“乡村振兴”工作先进集体，“丹凤厨工”被认定为市级劳务品牌，全省城乡居民基本养老保险工作现场观摩交流会和全市劳动

人事争议调解组织建设现场观摩暨仲裁案件质量评查工作会在我县成功召开。

本部门在部门决算中反映就业创业补助资金等一个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金3155万元，占部门预算项目支出总额的89.4%。

组织对映就业创业补助资金项目开展了部门重点评价，涉及预算资金3155万元，从评价情况来看，在就业创业扶持政策方面，累计兑现就业补助政策资金3155万元，涵盖乡村公益性岗位补贴、职业技能培训补贴等多个方面，确保了政策红利惠及广大劳动者。特别是针对高校毕业生，实施“1131”帮扶计划，高校毕业生就业率达90.07%，高于目标要求的90%。此外，单位还积极优化职业培训制度，印发工作方案，细化培训补贴审核流程，提升了培训质量和管理水平。搬迁人口后续扶持措施不断完善，易地搬迁劳动力转移就业率达84.8%，有力促进了搬迁群众稳定就业。

## （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分94，全年预算数992.53万元，执行数8049.16万元，完成预算的810.98%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：聚焦高校毕业生、农民工、退役军人等重点就业群体，实施有组织外出务工、社区工厂企业吸纳、项目建设拉动、返乡创业带动及公益岗位安置“五个一批”工程。全年组织开展线上线下招聘90场次，农村劳动力转移6.3万人，其中脱贫劳动力3.4万人；城镇新增就业2560人，失业人员再就业716人，就业困难人员再就业人数368人，分别完成全年任务的121%、130%、142%；城镇调查失业率控制在5.5%以



内；“点对点”劳务输出34批次2554人，“能人带动”8批次565人。我县“春风行动”系列活动分别被央视新闻、人民日报中国经济周刊、陕西日报、商洛日报等多家主流媒体报道。全年创业担保贷款4324万元，扶持创业80人，带动就业409人。开展创业培训6期137人，同比增长49%。全县易地搬迁群众7077户28375人，有劳动能力户6172户，劳动力12304人，转移就业10396人，劳动力就业率达84.49%，6172户有劳动能力户均实现至少一人就业。全年通过“丹凤厨工”劳务品牌带动餐饮务工人员年均1.2万余人，其中带动脱贫人口就业3000人。该品牌入选全国第二批劳务品牌展播。发现的问题及原因：通过自评发现，预算执行过程中还存在项目支出的均衡性还不够等问题。我单位将分析存在问题的原因，及时整改。下一步改进措施：加强部门预算全过程的绩效跟踪管理，加强财政支出监督管理，完善制度，创新工作方法，围绕目标，着眼长远，扎实推进资金使用效益。

## 丹凤县人力资源和社会保障局部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称			丹凤县人力资源和社会保障局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	人员经费	全部完成	872.33	872.33		4089.21	4089.21		10	100%	10
	任务2	公用经费	全部完成	29.2	29.2		430.37	430.37		—		—
	任务3	项目支出	全部完成	91	91		3529.68	3529.68		—		—
	……									—		—
	金额合计			992.53	992.53		8049.16	8049.16		10		10
年度总体目标完成情况	目标1: 保障单位运转; 目标2: 基本工资、津补贴、车补、社会化管理人员工资、遗属补助等按时发放; 目标3: 社会保险缴费、职业年金、公积金、医保等单位部分足额缴费; 目标4: 就业补助政策宣传到户, 进一步促进困难群众就业; 目标5: 事业单位招聘200人, 三支一扶招募20人, 高层次人才引进5人, 公共就业服务能力得到进一步提升。						目标1: 保障单位运转; 目标2: 基本工资、津补贴、车补、社会化管理人员工资、遗属补助等按时发放; 目标3: 社会保险缴费、职业年金、公积金、医保等单位部分足额缴费; 目标4: 就业补助政策宣传到户, 进一步促进困难群众就业; 目标5: 事业单位招聘200人, 三支一扶招募20人, 高层次人才引进5人, 公共就业服务能力得到进一步提升。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分					
年度指标完成情况	产出指标	数量指标	发放在岗在位人员的工资及社保等	12个月	12个月	15	15					
		质量指标	补贴发放准确率	98%	98%	15	15					
		时效指标	工资、社保、机关事业单位养老金下达时限	100%	100%	15	15					
		成本指标	机关运行成本控制率	100%	100%	15	14					
	效益指标(40分)	经济效益指标	高技能人才增长率	持续进行	持续进行	10	9					
		社会效益指标	公共就业服务能力提升	提升	提升	10	9					
		可持续影响指标	基层人才不断增加	增加	增加	10	10					
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	受补贴群众满意度	100%	100%	10	9						
总分						100	96					

### （三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映就业创业补助资金等一个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 就业创业补助资金项目绩效自评综述：全年预算数3155万元，执行数3155万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：在就业创业扶持政策方面，累计兑现就业补助政策资金3155万元，涵盖乡村公益性岗位补贴、职业技能培训补贴等多个方面，确保了政策红利惠及广大劳动者。特别是针对高校毕业生，实施“1131”帮扶计划，高校毕业生就业率达90.07%，高于目标要求的90%。此外，单位还积极优化职业培训制度，印发工作方案，细化培训补贴审核流程，提升了培训质量和水平。搬迁人口后续扶持措施不断完善，易地搬迁劳动力转移就业率达84.8%，有力促进了搬迁群众稳定就业。发现的问题及原因：2023年就业创业资金项目的实施，有助于脱贫人口就业规模持续扩大，公岗兜底保障范围持续拓宽，人社扶持政策兑现持续促进，高校毕业生就业率持续提升，职业培训制度持续优化，搬迁人口后续扶持措施持续完善，但个别任务未完全达标，监督机制有待加强，创新举措较少。下一步改进措施：进一步优化绩效目标，强化执行过程中的监督机制，加大制度创新。

## 2023年就业创业补助资金项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年三支一扶中央补助资金						
主管部门		丹凤县经济贸易局		实施单位		陕西商於古道文化旅游有限公司		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数(万)	全年执行数(万)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	3155	3155	3155	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	3155	3155	3155	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	目标1：通过就业补助资金实施，促进脱贫劳动力转移就业3.41万人 目标2：促进农村劳动力转移就业5.3万人， 目标3：公益性岗位安置脱贫人口就业1400人， 目标4：帮扶指导创业人员15人， 目标5：公共就业服务能力得到进一步提升。			目标1：通过就业补助资金实施，促进脱贫劳动力转移就业3.41万人 目标2：促进农村劳动力转移就业5.3万人， 目标3：公益性岗位安置脱贫人口就业1400人， 目标4：帮扶指导创业人员15人， 目标5：公共就业服务能力得到进一步提升。				
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	公益性岗位安置脱贫人口就业	1400人	1534人	15	10	
		质量指标	补贴发放准确率	100%	100%	20	20	
		时效指标	补贴资金在限定时间下达率	不低于90%	96%	15	10	
		成本指标	创业补贴人均标准	不低于5000元	5000元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提供就业岗位	20个	20个	10	10	
		社会效益指标	通过公益性岗位安置就业困难人员就业	不低于260人	309人	10	10	
		可持续影响指标	公共就业服务能力得到进一步提升	稳定提升	稳定提升	10	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%	10	9	
总分						100	98	

#### （四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

#### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

1. 丹凤县人力资源和社会保障局整体支出。本部门对丹凤县人力资源和社会保障局开展了部门重点绩效评价，评价得分94，综合评价等级为“A”。详见所附报告《2023年丹凤县人力资源和社会保障局整体支出绩效评价报告》。

#### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2023年就业创业补助资金专项支出。评价得分94，综合评价等级为“A”，详见所附报告《2023年就业创业资金绩效评价报告》。

### 十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 丹凤县人力资源和社会保障局部门的决算数据反映8个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 上下年对比上年为零时，对比只作金额减少（增加）变化的对比，不作增长（下降）率对比。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：  
09143320037。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

# 第三部分 2023年度部门决算表

## 目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,088.90	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	6,353.91
	9		九、卫生健康支出	39	46.71
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	634.32
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	53.97
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	7,088.90	<b>本年支出合计</b>	57	7,088.90
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	7,088.90	<b>总计</b>	60	7,088.90

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 收入决算表

公开02表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,088.90	7,088.90					
208	社会保障和就业支出	6,353.91	6,353.91					
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,249.06	1,249.06					
2080101	行政运行	186.38	186.38					
2080105	劳动保障监察	85.05	85.05					
2080106	就业管理事务	13.00	13.00					
2080108	信息化建设	47.55	47.55					
2080109	社会保险经办机构	391.13	391.13					
2080112	劳动人事争议调解仲裁	59.99	59.99					
2080116	引进人才费用	119.00	119.00					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事 务支出	346.96	346.96					
20805	行政事业单位养老支出	1,874.84	1,874.84					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费 支出	104.39	104.39					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.45	40.45					
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,730.00	1,730.00					
20807	就业补助	3,205.00	3,205.00					
2080701	就业创业服务补贴	3,155.00	3,155.00					
2080799	其他就业补助支出	50.00	50.00					
20899	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00					
2089999	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00					
210	卫生健康支出	46.71	46.71					
21011	行政事业单位医疗	46.71	46.71					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2101101	行政单位医疗	12.59	12.59					
2101102	事业单位医疗	34.12	34.12					
213	农林水支出	634.32	634.32					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	350.00	350.00					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	350.00	350.00					
21308	普惠金融发展支出	284.32	284.32					
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	284.32	284.32					
221	住房保障支出	53.97	53.97					
22102	住房改革支出	53.97	53.97					
2210201	住房公积金	53.97	53.97					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7,088.90	4,519.58	2,569.32			
208	社会保障和就业支出	6,353.91	4,418.91	1,935.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,249.06	1,044.06	205.00			
2080101	行政运行	186.38	186.38				
2080105	劳动保障监察	85.05	75.05	10.00			
2080106	就业管理事务	13.00		13.00			
2080108	信息化建设	47.55	42.55	5.00			
2080109	社会保险经办机构	391.13	338.13	53.00			
2080112	劳动人事争议调解仲裁	59.99	59.99				
2080116	引进人才费用	119.00		119.00			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	346.96	341.96	5.00			
20805	行政事业单位养老支出	1,874.84	144.84	1,730.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.39	104.39				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.45	40.45				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,730.00		1,730.00			
20807	就业补助	3,205.00	3,205.00				
2080701	就业创业服务补贴	3,155.00	3,155.00				
2080799	其他就业补助支出	50.00	50.00				
20899	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00				
2089999	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00				
210	卫生健康支出	46.71	46.71				
21011	行政事业单位医疗	46.71	46.71				

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2101101	行政单位医疗	12.59	12.59				
2101102	事业单位医疗	34.12	34.12				
213	农林水支出	634.32		634.32			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	350.00		350.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	350.00		350.00			
21308	普惠金融发展支出	284.32		284.32			
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	284.32		284.32			
221	住房保障支出	53.97	53.97				
22102	住房改革支出	53.97	53.97				
2210201	住房公积金	53.97	53.97				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

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收入	1	7,088.90	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	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	6,353.91	6,353.91		
	9		九、卫生健康支出	41	46.71	46.71		
	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	634.32	634.32		
	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	53.97	53.97		
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>7,088.90</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>7,088.90</b>	<b>7,088.90</b>		
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				
<b>合计</b>	<b>32</b>	<b>7,088.90</b>	<b>合计</b>	<b>64</b>	<b>7,088.90</b>	<b>7,088.90</b>		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	7,088.90	4,519.58	2,569.32
208	社会保障和就业支出	6,353.91	4,418.91	1,935.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,249.06	1,044.06	205.00
2080101	行政运行	186.38	186.38	
2080105	劳动保障监察	85.05	75.05	10.00
2080106	就业管理事务	13.00		13.00
2080108	信息化建设	47.55	42.55	5.00
2080109	社会保险经办机构	391.13	338.13	53.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	59.99	59.99	
2080116	引进人才费用	119.00		119.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	346.96	341.96	5.00
20805	行政事业单位养老支出	1,874.84	144.84	1,730.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.39	104.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.45	40.45	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,730.00		1,730.00
20807	就业补助	3,205.00	3,205.00	
2080701	就业创业服务补贴	3,155.00	3,155.00	
2080799	其他就业补助支出	50.00	50.00	
20899	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	25.00	25.00	
210	卫生健康支出	46.71	46.71	
21011	行政事业单位医疗	46.71	46.71	
2101101	行政单位医疗	12.59	12.59	
2101102	事业单位医疗	34.12	34.12	

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
213	农林水支出	634.32		634.32
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	350.00		350.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	350.00		350.00
21308	普惠金融发展支出	284.32		284.32
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	284.32		284.32
221	住房保障支出	53.97	53.97	
22102	住房改革支出	53.97	53.97	
2210201	住房公积金	53.97	53.97	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	883.35	302	商品和服务支出	430.37	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	401.47	30201	办公费	144.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	48.73	30202	印刷费	98.05	30702	国外债务付息	
30103	奖金	39.23	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	146.22	30205	水费	2.46	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.39	30206	电费	11.11	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	40.45	30207	邮电费	18.55	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	46.71	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.18	30211	差旅费	35.06	31008	物资储备	
30113	住房公积金	53.97	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.12	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	33.47	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	3,205.86	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3,205.86	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	6.81	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	14.75	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	14.99	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		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	1.40	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	38.01	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.23			
人员经费合计		4,089.21	公用经费合计					430.37

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

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

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：丹凤县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.40		1.40		1.40			
决算数	1.40		1.40		1.40			

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指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。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## 第五部分 附件

# 2023年丹凤县人力资源和社会保障局整体支出绩效自评报告

## 一、自评结论

自评得分94分、自评结果为“良”。

## 二、部门概况

### （一）部门基本情况。

县人力资源和社会保障局负责贯彻落实党中央和省、市、县委关于人力资源和社会保障工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对人力资源和社会保障工作的集中统一领导。主要职责是：

1.贯彻执行国家有关人力资源和社会保障的法律法规和规章，拟订实施人力资源和社会保障事业发展规划、年度计划和政策，完善相关审批事项的标准制定，并加强事中事后监管工作。

2.拟订全县人力资源市场发展规划，贯彻落实人力资源配置政策，建立统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

3.负责全县促进就业工作。拟订全县城乡就业创业规划和年度计划，负责就业再就业政策的贯彻落实和督促检查工作；负责全县公共就业创业服务体系建设工作，指导全县城乡富余劳动力有序流动和转移就业；组织实施对在促进就业创业工作中作出显著成绩的单位 and 个人的奖励；负责全县就业援助和公益性岗位开发管理工作；负责全县创业促就业工作的综合管理；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,全面落实高校毕业生就业创业优惠政策。

4.统筹建立覆盖城乡的社会保障体系。贯彻实施城乡社会保险及其补充保险政策和标准,组织实施统一的社会保险关系转续办法;拟订全县养老保险事业发展规划、规章制度并组织实施,贯彻实施全县机关事业单位基本养老保险政策措施,负责全县养老保险基金的筹集、划拨、预决算和管理监督等工作。负责社保卡发放、应用推广及社保卡信息系统的运行、安全维护管理工作;配合做好“12333”电话咨询服务的宣传及系统知识库的更新建设工作。

5.负责全县就业、失业、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,保持全县就业形势稳定和社会保障基金总体收支平衡。

6.会同有关部门拟订事业单位工作人员和机关工人工资收入分配政策,建立全县机关工人和企事业单位人员工资正常增长与支付保障机制,贯彻执行机关工人和企事业单位人员工资收入分配、福利与离退休政策。

7.会同有关部门指导全县事业单位人事制度改革。组织拟订事业单位工作人员、机关工勤人员管理办法;贯彻落实有关人员调配政策;负责事业单位岗位的设置管理;参与人才管理工作;拟订专业技术人员管理和继续教育的规定,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和培养工作;承接中省市奖励表彰制度。

8.会同有关部门拟订全县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。

9.组织实施劳动、人事争议调解仲裁和劳动关系政策，完善劳动关系协调机制；落实禁止非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策；组织实施劳动保障监察，加强人事劳动仲裁工作，依法查处案件；全面落实依法治县工作任务。

10.完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）部门履职总体目标、工作任务。

县人社局坚持把稳就业保就业放在首位，积极拓宽就业渠道，开展援企稳岗，加强就业援助，全力扩面提质，强化人才支撑，规范维权服务，人社工作呈现出稳中有进的良好态势。龙驹寨街道劳动人事争议调解中心被命名为国省金牌劳动人事争议调解组织，“五步工作法”稳岗就业工作经验在全省交流，县人社局被市委、市政府表彰为“乡村振兴”工作先进集体，“丹凤厨工”被认定为市级劳务品牌，全省城乡居民基本养老保险工作现场观摩交流会和全市劳动人事争议调解组织建设现场观摩暨仲裁案件质量评查工作会在我县成功召开。

（三）部门年度整体支出绩效目标。结合部门职能职责和年度工作计划，细化工作任务、确定总体目标。一是实施“五个一批”工程，促进困难群众再就业。；二是实施“五步工作法”，推进搬迁群众充分就业；三是实施“六位一体”建设，打造“丹凤厨工”劳务品牌；四是实施“1311”工作



法，帮助高校毕业生创业就业。

（四）部门预算绩效管理开展情况。2023年，我局认真落实预算绩效工作措施，强化支出绩效责任，由局主要领导负责，建立了财务牵头，业务股室、项目单位密切配合的工作机制，全面编制绩效目标，组织所属预算单位开展绩效自评，按时报送单位自评资料，汇总形成部门绩效自评结果。

（五）年度部门预算及执行情况。

### 1、2023年度部门预算情况：

（1）部门预算收入情况：本年度部门预算收入8049.16万元，其中：财政拨款收入8049.16万元（一般公共预算拨款8049.16万元，政府性基金预算拨款0万元、年初结转结余收入0万元）；事业性收入0万元；经营收入0万元；其他收入（上级主管部门补助、接受捐助）0万元。预算财政拨款收入情况：年初县财政批复预算收入8049.16万元（一般公共预算拨款8049.16万元，政府性基金预算拨款0万元），其中：局机关本级3730.20万元；丹凤县劳动人事争议仲裁院82.2万元；丹凤县人才交流服务中心62万元；丹凤县机关事业单位养老保险经办机构2801.84万元；丹凤县劳动监察大队109.46万元；丹凤县工伤失业保险经办机构122.28万元；丹凤县城乡居民社会养老保险经办机构235.38万元；丹凤县就业服务中心786.78万元。全年实际下达部门预算资金8049.16万元（其中：一般公共预算8049.16万元、政府性基金预算0万元），其中：年初部门预算8049.16万元；上年结余结转0万元，年中下达县级专项

资金 0 万元，年中下达上级转移支付资金 0 万元。

(2) 部门预算支出情况：本年度部门预算支出 8049.16 万元，其中：人员经费支出 4089.21 万元，公用经费支出 430.38 万元（其中“三公经费”支出 1.4 万元）；

县级专项资金项目（政策）支出（专户预留下达及追加）0 万元。

上级转移支付项目支出 0 万元。

## 2、2023 年度部门预算执行情况：

全年实际收入 8049.16 万元，其中：财政拨款收入 8049.16 万元，占总收入的 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

全年实际支出 8049.16 万元，预算执行率 100%，年末结转（结余）0 万元。其中：

(1) 人员经费支出 4089.21 万元，占支出的 51%，预算执行率 100%。

(2) 公用经费支出 430.38 万元，占支出的 5.34%，预算执行率 100%，其中：“三公经费”支出 1.4 万元，预算执行率 100%；

(3) 项目支出 3529.58 万元，占支出的 43.85%，预算执行率 100%，其中：劳动保障监察项目支出 10 万元，年末结转（结余）0 万元；就业管理项目支出 13 万元，年末结转（结余）0 万元；信息化建设项目支出 5 万元，年末结转（结余）0 万元；社会保险经办机构项目支出 53 万元，年末结转（结余）0 万元；引进人才费用项目支出 119 万元，年末结

转（结余）0万元；其他人力资源和社会保障事务项目支出5万元，年末结转（结余）0万元；对机关事业单位职业年金的补助项目支出960.28万元，年末结转（结余）0万元；；其他行政事业单位养老项目支出1730万元，年末结转（结余）0万元；；其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴项目支出35万元，年末结转（结余）0万元；创业担保贷款贴息及奖补项目支出284.32万元，年末结转（结余）0万元。

### **三、部门整体支出绩效实现情况**

#### **（一）部门预算绩效管理情况**

**1、预决算编制情况。**包括以下几个方面：部门预算编制涵盖所有收支，内容完整、数据准确，绩效目标明确，指标设置科学合理，定性量化准确，下达公示到位。部门决算严格按照财政部门要求编报，内容涵盖部门的全部收支，指标数据准确真实，内容完整，上报及时等。

**2、财务管理情况。**包括以下几个方面：严格执行《行政（事业）单位财务规则》、《政府会计制度》，建立机关财务管理制度，支出按开支范围标准审批支付，账务处理规范，财务信息真实，加强“三公”经费管理，严格执行公务接待、会议费、差旅费管理办法等。

**3、内控制度建立执行情况。**内控制度建立情况，财政资金、财务收支、资产管理、政府采购风险防控措施情况。

**4、政府采购管理情况。**部门单位年度政府采购项目管理情况。

**5、资产管理情况。**部门固定资产总额，土地、房产、

车辆情况，是否有闲置、低效使用资产；年度资产配置审批入账情况；资产出租管理情况（是否按程序审批、公示公开出租、合同是否规范）；资产处置管理情况（是否集体决策、按程序审批、出售评估公示、按规定办理划转移交手续、是否及时办理资产注销和账务处理）；资产出租处置收益收缴情况（是否及时足额收缴国库）；资产系统、账务、实际是否一致；资产年报、月报编报工作情况。

**6、政府债务管理情况。**部门存量债务化解情况，部门项目、经费有无超支新增债务情况。

（二）履职完成情况。从数量、质量、时效、成本等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况。

（三）履职效果情况。从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等方面反映部门履职效果的实现情况。

（四）服务对象满意度情况。

#### **四、主要问题及下一步改进措施**

（一）主要问题及原因分析。一是专项管理方面，资金的管理待进一步细化和完善。二是资金分配方面的问题，因项目资金使用存在一定的不可预见性，项目执行过程中存在一定的偏差。三是自评过程中，发现存在掌握绩效管理工作不精不透，学习有待加强，同时部门预算资金结转率偏高、会计基础工作有待加强等问题。

（二）下一步改进措施。

1、加强预算编制工作。按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出；2、强化预算约束。提高年初预算

到位率，规范预算调整程序；3、狠抓支出进度。坚持支出进度按月通报制度，从任务落实、项目支出、政府采购、上年结转、财务清算等五方面抓支出进度，以确保实际支出进度与序时进度保持一致。4. 不断加强绩效管理工作的业务学习。加强项目跟踪督促和验收评价，及时做好项目实施的结算支付，加快支付进度，降低预算资金结余率，不断改进会计工作，督促财会人员加强学习，提高核算业务能力及财务管理水平，确保会计基础工作的规范优质。

#### **五、绩效自评结果拟应用和公开情况**

无。

#### **六、接受巡视巡察、审计、财政监督检查情况，反馈问题涉及金额，以及问题整改落实情况**

无。

2023 年就业创业资金  
绩效评价报告

商华秦信咨（2024）000 号

项目名称：2023 年就业创业资金

主管单位：丹凤县人力资源和社会保障局

委托单位：丹凤县财政绩效管理中心

评价机构：商洛华秦信会计师事务所有限公司

二〇二四年八月六日

## 2023 年就业创业资金绩效评价报告摘要

项目名称	2023年就业创业资金	一、项目评价资金规模	3155万元
		其中：一般公共预算拨款	万元
主管部门	丹凤县人力资源和社会保障局	政府基金预算拨款	
		部门单位自筹	万元
项目单位	丹凤县人力资源和社会保障局	其中：中省市转移支付补助	3155万元
		县级财政资金	万元
		二、实际支出	3155.32万元
评价机构	商洛华秦信会计师事务所有限公司	三、支出预算执行率	100%
评价类型	财政重点绩效评价： 事中（）、事后结果（√）	抽查资金规模	3155.32万元
评价得分	94	评价等级	优
<p>综合评价结论：</p> <p>2023年就业创业资金项目的实施，有助于脱贫人口就业规模持续扩大，公岗兜底保障范围持续拓宽，人社扶持政策兑现持续促进，高校毕业生就业率持续提升，职业培训制度持续优化，搬迁人口后续扶持措施持续完善，但个别任务未完全达标，监督机制有待加强，创新举措较少。</p>			
<p>存在主要问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 部分任务未完全达标</li> <li>2. 资金分配未体现各项目间的具体分配情况</li> <li>3. 监督机制有待加强</li> <li>4. 创新举措较少</li> </ol>			
<p>意见建议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>（一）优化资金拨付流程，确保资金及时到位</li> <li>（二）细化资金分配方案，提高透明度</li> <li>（三）强化监督机制，提高资金使用效益</li> <li>（四）鼓励创新举措，提升项目质量</li> </ol>			

---

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 资金与项目管理情况 .....	4
(三) 项目绩效目标 .....	5
二、绩效评价工作开展情况 .....	6
(一) 评价目的、对象和范围 .....	6
(二) 绩效评价依据、评价方法 .....	7
(三) 绩效评价工作过程 .....	9
三、评价结论 .....	10
四、绩效评价指标分析 .....	10
(一) 项目决策 .....	10
(二) 项目投入 .....	18
(三) 项目产出 .....	22
(四) 项目效益 .....	25
五、主要做法和取得成效 .....	28
六、存在的问题及原因分析 .....	30
七、相关建议及改进措施 .....	32
八、其他需要说明的问题 .....	33



## 2023 年就业创业资金

### 绩效评价报告

#### 商华秦信咨（2024）000 号

为了贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号),深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》(丹发〔2021〕12号),全面推进预算绩效管理工作,加强财政预算支出管理水平,强化财政预算支出责任,提高财政资金使用效益,根据《丹凤县财政局关于开展2024年度县级财政重点绩效评价的通知》(丹财办绩〔2024〕7号)文件精神,商洛华秦信会计师事务所有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托,成立绩效评价工作组,遵循客观、公正、科学的评价原则,于2024年7月22日至2024年8月05日对2023年就业创业资金开展绩效评价,现就评价情况报告如下:

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目名称

2023 年就业创业资金

##### 2、项目背景

近年来,国家和地方政府高度重视就业创业工作,出台了一系列促进就业创业的政策措施。这些政策旨在通过提供财政支持、税收优惠、创业指导等手段,鼓励和支持劳动者自主创业,促进就业增长和经济发展。

随着丹凤县及周边地区经济的快速发展,产业结构不断升级,对

高素质、高技能人才的需求日益增加。就业创业资金项目的实施，有助于提升劳动者职业技能，满足市场对人才的需求，推动地方经济发展。面对当前复杂多变的国内外经济环境，就业形势依然严峻。高校毕业生、农村转移劳动力、城镇失业人员等群体面临较大的就业压力。就业创业资金项目的实施，有助于缓解这些群体的就业压力，促进社会和谐稳定。

根据《陕西省财政厅 陕西省人力资源和社会保障厅关于印发〈陕西省就业补助资金管理办法〉的通知》（陕财办社〔2020〕190号）及市财政局、人社局《关于印发〈商洛市就业补助资金管理办法〉的通知》（商财办社〔2021〕164号），丹凤县人社局在促进就业创业方面承担着重要职责。这些政策文件旨在通过财政资金的投入，支持就业创业活动，提升劳动力技能水平，促进经济社会的稳定与发展。

通过充分利用政策资源和财政资金优势，加强职业技能培训和创业指导服务，提升劳动者素质和创业能力；同时关注就业困难群体和创业者需求，优化创业环境和服务水平；进一步整合资源提高培训质量和服务效率；为促进地方经济发展和社会稳定做出积极贡献。

### 3、项目主要内容及实施情况

#### （1）项目主要内容

实施单位：丹凤县人力资源和社会保障局

项目主要内容：1. 提供职业培训补贴，涵盖多种培训类型及补贴标准。2.对通过职业技能鉴定者给予鉴定补贴。3.发放社会保险补贴，支持招用就业困难人员的单位和灵活就业人员。4.设立公益性岗

位，为就业困难人员提供岗位补贴。5.提供就业见习机会及见习补贴，鼓励青年就业。6.发放求职创业补贴，助力高校毕业生求职创业。7.给予职业介绍补贴，激励人力资源服务机构提供免费服务。8.一次性创业补贴，支持小微企业和个体经营者。9.创业孵化项目补贴，助力创业实体成长。10.公共就业服务能力建设补助，提升公共就业服务水平。11.强化资金管理与监督，确保资金使用安全有效。

## （2）项目实施情况

2023 年丹凤县人社局积极拓宽就业渠道，全面加强就业援助，全县就业帮扶工作有序推进。全县建档立卡脱贫户 2.3 万户 8.1 万人，有脱贫劳动力 3.9 万人，组织线上线下招聘 77 场次，“点对点”劳务输出 30 批次 51 车 2176 人，脱贫劳动力转移就业 3.42 万人。开展“送信息、送岗位、送服务、送政策”进搬迁社区服务 6 场次，全县脱贫人口参加各类培训 2672 人，开发乡村公益岗位 1525 人，累计认定社区工厂 14 家，带动脱贫人口就业 239 人，不低于上年度水平。

脱贫人口就业规模持续扩大，新认定社区工厂 2 家、帮扶基地 4 家，累计认定社区 14 家，带动脱贫人口就业 239 人，截止目前全县脱贫劳动力实现转移就业 34293 人。

## （1）资金投入情况

该项目计划总投资 3155 万元，为申请财政拨款 3155 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，该项目共收到资金 3155 万元，为财政拨款 3155 万元。

## （2）资金使用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，该项目共支出 3,155.32 万元，为财政拨款资金。

## （二）资金与项目管理情况

### 1、专项资金组织管理机构

财政部门：负责资金的筹措与管理；核定同级人社部门编制的资金年度预决算；会同人社部门分配下达就业资金；根据人社部门就业补贴审核意见，下达补贴资金支付文件或核定凭证；负责支付或委托人社部门支付单位的补贴资金；支持公共就业服务信息化建设和应用。

人社部门：编制资金年度预决算草案；负责资金的使用，参与资金的筹措与管理；依据促进就业工作状况制定资金分配方案，会同财政部门分配下达就业资金；负责受理、审核就业补贴申请，公示、确认审核结果；支付个人补贴资金或受财政部门委托支付单位的补贴资金；负责公共就业服务信息化建设和应用。

### 2、专项资金和项目管理制度建设

专项资金项目管理制度建设较为完善，主要有《商洛市就业补助资金管理办法》（以下简称《管理办法》）、《关于做好巩固拓展就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接过渡期间有关政策落实的通知》（以下简称《政策落实通知》）以及《关于印发〈2023 年巩固就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接工作计划〉的通知》（以下简称《工作计划》）。《管理办法》明确了就业补助资金的筹集渠道，即由县级以上人民政府设立，通过一般公共预算安排。资金分配方面，财政和人社部门共同负责资金的分配下达，确保资金使用的合理性和规范性。《政策落实通知》和《工作计划》进一步细化了资金的使用范围和标准，特别是针对脱贫劳动力、高校毕业生等特定群体的补贴政策，确保资金能够精准投放。

《政策落实通知》和《工作计划》明确了各类补贴项目的申报条件、程序和所需材料，如求职创业补贴、创业孵化项目补贴等，简化了审批流程，提高了项目申报的效率。建立了严格的审核机制，对申报材料进行认真核查，确保项目的真实性和可行性。文件要求项目实施单位严格按照规定开展活动，确保项目质量和效果。同时，加强了对项目实施过程的监管和评估，确保项目按计划顺利进行。引入了绩效评价机制，对项目实施效果进行评估和反馈，为今后的政策调整提供依据。强调了项目信息的公开和透明，要求将项目资金使用情况、实施效果等信息及时向社会公布，接受公众监督。

### （三）项目绩效目标

#### 1、总体目标

通过就业补助资金的实施，促进脱贫劳动力转移就业 3.41 万人，促进农村劳动力转移就业 5.3 万人，公益岗位安置脱贫人口就业 1400 人，帮扶指导创业人员 15 人，公共就业服务能力得到进一步提升。

#### 2、具体目标

##### （1）产出目标

①数量目标：乡村公益性岗位安置脱贫人口就业不低于1400人；公益性岗位补贴人均标准不低于4800元，新增帮扶基地2个。

②质量目标：补贴发放准确率100%，预算执行率98%。

③时效目标：补贴资金在限定时间下达率不低于90%。

④成本目标：创业补贴人均标准不低于5000元。

##### （2）效益目标

①经济效益：脱贫人口转移就业人数不低于3.4万人。

②社会效益：通过公益性岗位安置就业困难人员就业不低于260人。

③可持续影响：公共就业服务能力得到进一步提升。

### （3）满意度目标

社会整体满意度 98%，群众满意度 98%。

## 3、单位绩效自评开展及结果情况

丹凤县人力资源和社会保障局已开展项目绩效自评工作，编制了项目支出绩效评价报告和项目支出绩效自评表，绩效自评表显示项目预算总投资为3155万元，全年执行数3155万元，执行率100%。在就业创业扶持政策方面，累计兑现就业补助政策资金3155万元，涵盖乡村公益性岗位补贴、职业技能培训补贴等多个方面，确保了政策红利惠及广大劳动者。特别是针对高校毕业生，实施“1131”帮扶计划，高校毕业生就业率达90.07%，高于目标要求的90%。此外，单位还积极优化职业培训制度，印发工作方案，细化培训补贴审核流程，提升了培训质量和管理水平。搬迁人口后续扶持措施不断完善，易地搬迁劳动力转移就业率达84.8%，有力促进了搬迁群众稳定就业。根据绩效评价指标体系逐项打分，最终评分结果得分为96分，绩效评级为“优”。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象和范围

#### 1、评价目的

本次绩效评价在梳理2023年就业创业资金建设背景、实施内容、实施流程、资金投入及使用、项目产出及效益等工作的基础上，通过

设计有针对性的绩效评价指标体系，评价项目实施取得的成效。同时总结经验、查找问题、分析问题、找出原因，提出具有针对性的意见和建议，提高资金使用效益。

## 2、评价对象

2023 年就业创业资金。

## 3、评价范围

### （1）项目决策

评价项目立项依据是否充分；评价项目绩效指标是否明确、绩效目标是否合理；评价项目预算编制是否科学、资金分配是否合理。

### （2）项目过程

评价项目管理制度是否健全、资金到位率及到位及时率、预算执行率；项目资金使用是否合规、财务监控是否有效，会计核算是否规范；管理制度的健全性、制度执行的有效性、项目质量可控性。

### （3）项目产出

评价项目产出数量目标、产出质量目标、产出时效、产出成本是否按照预定指标完成。

### （4）项目效益

评价项目社会效益、经济效益、可持续影响、公众满意度是否按照预定指标完成。

## （二）绩效评价依据、评价方法

### 1、评价依据

（1）《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩[2020]9号）；

(2) 《陕西省财政厅 陕西省人力资源和社会保障厅 陕西省就业补助资金管理办法》（陕财办社〔2020〕190号）

(3) 商洛市财政局 商洛市人力资源和社会保障局《关于印发商洛市就业补助资金的管理办法的通知》（商财办社〔2021〕164号）；

(4) 丹凤县农业农村局 丹凤县乡村振兴局 丹凤县财政局 丹凤县人力资源和社会保障局《关于做好巩固拓展就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接过渡期间有关政策落实的通知》（丹人社发〔2021〕101号）；

(5) 丹凤县人力资源和社会保障局《关于印发2023年巩固就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接工作计划的通知》（丹人社函〔2023〕37号）；

(6) 陕西省人力资源和社会保障厅《关于印发稳就业系列政策落实推进方案的通知》（陕人社函〔2023〕348号）；

(7) 与项目相关的财务资料。

## 2、评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价、数据采集和社会调查。绩效评价指标体系按逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

为确保评价工作的客观性和科学性，问卷调查和访谈将采用重点抽样的方式进行，选取项目实施范围的受益群体为调查对象，期间共发放不记名调查问卷50份，收集和分析所有数据，判断确定项目的实施成效，进而评价本项目取得的社会效益，同时采用座谈会的形式对



项目相关人员进行访谈。在评价过程中根据实际需要，采用定性评价与定量评价相结合的方法，设计评价模型进行指标分析和评价。

### （三）绩效评价工作过程

评价工作的内容主要是通过文件查阅、访谈、数据收集、现场查看等各种方式，对项目绩效目标、实施过程及质量、最终效果等项目，进行全面审视与评价。整个评价实施过程如下：

#### 1、文件研读

评价小组于2024年7月下旬对项目资料进行收集。收集项目申报资料、活动实施方案、可行性研究报告等资料，对项目相关文件进行研读，形成项目评价的总体思路、项目指标体系。

#### 2、前期调研

根据项目评价方案初稿的要求，与2023年就业创业资金的项目管理人员及财务负责人员进行了沟通，进一步了解项目的实施情况、资金的管理情况。

#### 3、绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目资料的研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，形成了绩效评价指标体系及绩效评价方案初稿。经项目组内部进行充分沟通讨论，对部分指标描述调整使其更加准确，形成方案定稿。

#### 4、数据收集

评价小组2024年8月上旬对项目专项资金实际使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度执行情况等方面资料进行收集。

#### 5、绩效分析及撰写报告

评价小组根据绩效评价的原理，对收集的数据汇总和分析，在规

定时间内提交绩效评价报告。

### 三、评价结论

2023 年就业创业资金项目的实施，有助于脱贫人口就业规模持续扩大，公岗兜底保障范围持续拓宽，人社扶持政策兑现持续促进，高校毕业生就业率持续提升，职业培训制度持续优化，搬迁人口后续扶持措施持续完善，但个别任务未完全达标，监督机制有待加强，创新举措较少。按照评价指标体系、评分标准，采用数据采集、访谈、调查问卷等方式，对该项目进行综合评分，最终得分为 94 分，绩效状况“优”。

一级指标	分值	得分	得分率
决策	15	14	93.33%
过程	22	20	90.91%
产出	36	34	94.44%
效益	27	26	96.30%
合计	100	94	94.00%

具体得分情况详见附件一：2023 年度县级项目支出绩效评价指标体系及评分表。

### 四、绩效评价指标分析

本项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面对项目的绩效进行打分。

#### （一）项目决策

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策类指标分值共计15分，实际得分为14分，得分率

为93.33%。各指标的实际得分情况见表3-1。

表 3-1：项目决策类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
<b>A1 项目立项</b>	<b>3</b>		<b>3</b>
A11 立项依据充分性	3	依据充分	3
<b>A2 绩效目标</b>	<b>7</b>		<b>7</b>
A21 绩效指标明确性	3	基本合理	3
A22 绩效目标合理性	4	绩效目标依据不充分	4
<b>A3 资金投入</b>	<b>5</b>		<b>4</b>
A31 预算编制科学性	3	编制基本科学	3
A32 资金分配合理性	2	基本合理	1
<b>合计</b>	<b>15</b>		<b>14</b>

### 1、A1 项目立项

**A11 立项依据充分性：**丹凤县 2023 年就业创业资金的设立，明确是为了全面巩固就业帮扶工作成果同乡村振兴有效衔接。这一目标与国家和省市关于促进就业创业、保障和改善民生的政策高度一致。特别是《丹凤县人力资源和社会保障局关于印发<2023 年巩固就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接工作计划>的通知》（丹人社函〔2023〕37 号）等文件，详细规划了技能培训、劳务对接、职业介绍、企业吸纳、公岗兜底等措施，旨在促进脱贫劳动力转移就业，这正是落实国家省市政策规定和民生保障要求的体现。

根据《2023 年巩固就业帮扶成果同乡村振兴有效衔接工作计划》，丹凤县明确提出了促进脱贫劳动力转移就业、加强职业技能培训、开发公益性岗位等具体措施，这些都是县委、县政府在民生保障方面的重点领域任务。

丹凤县就业服务中心作为负责全县就业服务与管理的主要部门，

其年度重点工作任务必然包括促进就业创业。部门职责旨在提高就业创业服务水平，保障民生。

从提供的预算公开说明中可以看出，丹凤县就业服务中心的预算收入主要来源于一般公共预算拨款，且预算支出也全部纳入部门预算管理。此外，丹凤县还出台了多项就业创业扶持政策，明确了补助对象和标准。例如，为贫困劳动力提供劳务输出补贴、组织劳务输出奖励金、就业技能培训补贴等；为高校毕业生提供就业见习补贴、一次性求职交通补贴等。这些政策都体现了项目属于公共财政保障范围，且有明确的补助对象和标准。

综上，该项目立项依据充分，根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 3 分。

## 2、A2绩效目标

**A21 绩效目标明确性：**该项目的绩效目标被明确且细致地分解成了多个具体的绩效指标，包括产出目标中的数量目标（如公益性岗位安置人数、自主创业支持人数等）、质量目标（补贴发放准确率）、时效目标（补贴资金下达率）和成本目标（创业补贴标准），以及效益目标和满意度目标。

项目绩效目标中既有定量指标（如具体的人数、金额和时间标准），也有定性指标（如群众满意度）。这些指标不仅清晰，而且可衡量，能够客观反映项目的实施效果和受益人群的感受。

绩效指标与项目的目标任务数数紧密相连，确保了项目执行过程

中的每一步都与总体目标保持一致。无论是促进农村劳动力转移就业的总人数，还是具体的公益性岗位安置人数、创业支持人数等，都与项目任务书中的要求相对应。

综上，项目所设定的绩效目标设定基本清晰、细化和可衡量，符合客观实际，根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 3 分。

**A22**绩效目标的合理性：项目明确设定了包括产出、效益和满意度在内的多方面绩效目标，如农村劳动力转移就业人数、公益性岗位安置人数、创业支持人数等，体现了项目对成果的具体预期，表明项目具备明确的绩效目标。

项目绩效目标直接关联到实际工作内容，如公益性岗位安置、自主创业支持、补贴发放等，确保了绩效目标能够真实反映项目实施效果，与实际工作高度相关。

预期产出效益和效果设定合理，如促进就业人数、补贴发放准确率等，均基于实际情况和正常业绩水平进行预估，既具挑战性又可实现，符合项目的实际情况。

项目产出目标和成本目标（如公益性岗位补贴标准、创业补贴标准等）与预算资金量（丹凤县人社局部门预算3785万元）相匹配，确保了预算资金能够有效支持项目各项预期目标的实现。

综上，该项目设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，根据指标评分标准，该指标满分4分，得4分。

### 3、A3资金投入

**A31预算编制科学性:**丹凤县人社局在制定就业补助资金预算时，综合了上级政策要求、本地实际情况及历史数据，例如：乡村岗位年补助人数1490人，补助标准400元/人/月，年度预算715.20万元。体现了预算编制前的充分调研。同时，相关文件的印发和实施，也表明预算编制经过了论证和内部评审，确保了预算的科学性和合理性。

预算内容与项目内容、实施方案匹配。预算详细列出了乡村公岗、就业信息源、龙驹社区保洁等具体支出项目，与文件中提到的促进就业、支持创业、提升公共就业服务能力等实施方案紧密相关，确保了预算资金能够直接支持项目目标的实现。

预算额度的测算依据充分，文件中明确了各项补贴的标准和范围，如公益性岗位补贴人均标准不低于4800元，创业补贴人均标准不低于5000元等，这些标准均根据政策要求和本地实际情况进行了细化、量化。同时，预算总额与促进农村劳动力转移就业、安置脱贫人口就业等工作任务相匹配。

综上，项目预算编制有明确标准，经过科学论证，资金额度与年

度目标相适应，根据指标评分标准，该指标满分3分，得3分。

**A32资金分配合理性：**资金分配严格遵循了《商洛市就业补助资金管理办法》和《陕西省就业补助资金管理办法》的规定，依据应享受补助的对象数量、补助标准及工作任务量进行分配。

资金下达的分配额度3155万元，项目单位的工作任务量和实际需要3785.52万元，资金下达分配额度与项目单位工作任务量和实际需要存在差异。

综上，项目预算资金分配有测算依据，与补助单位实际需求存在差异，根据指标评分标准，该指标满分2分，得1分。

## （二）项目过程

项目管理指标是从资金管理、组织实施两个方面进行考核，项目管理类指标分值共计22分，实际得分为20分，得分率为90.91%。各指标得分情况如表3-2所示。

表 3-2：项目管理类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
<b>B1 资金管理</b>	<b>15</b>		<b>15</b>
B11 管理制度健全性	2	制度健全	2
B12 资金到位率及到位及时率	2	资金到位及时	2
B13 预算执行率	2	执行到位	2

B14 资金使用合规性	5	合规	5
B15 财务监控有效性	2	有效	2
B16 会计核算规范性	2	基本合理	2
<b>B2 组织实施</b>	<b>7</b>		<b>5</b>
B21 管理制度健全性	2	基本健全	1.5
B22 制度执行有效性	3	基本有效	1.5
B23 项目质量可控性	2	可控	2
合计	22		20

### 1、B1 资金管理

**B11 管理制度健全性：**丹凤县人力资源和社会保障局已制定了《专项资金内部控制制度》和《财务管理制度》，这些制度明确规定了专项资金的管理和补助资金的发放办法，符合相关财务会计制度的规定。

《财务管理制度》中的第七章“财务监督”部分，明确规定了财务监督的内容、方式及责任分工，包括预算编制和执行的监督、单位收入的监督、单位支出的监督以及资产监督等。《财务管理制度》中的现金及银行存款管理、往来资金结算管理等章节，以及《预算资金管理办法》中的监督管理章节，共同构建了完善的资金监控机制。

《财务管理制度》和《专项资金内部控制制度》均对会计核算提出了明确要求，如设置专门的会计账簿、填制会计凭证、登记会计账簿、编制财务会计报告等，确保了会计信息的真实性和完整性。在财务监



督、资金监控、会计核算等方面均建立了健全、完整的内部控制制度。

综上，该项目实施单位的业务管理制度基本健全，能够反映和考核项目实施情况，保障项目顺利完成。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

**B12 资金到位率及到位及时率：**该项目实际到位资金 3155 万元，预算资金 3155 万元，资金到位率 100%，及时到位资金 3155 万元，应到位资金 3155 万元，到位及时率 100%。

综上所述，资金到位较及时，资金落实情况对项目的总体实施有较高保障程度。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

**B13 预算执行率：**该项目实际到位资金 3155 万元，账面实际支出资金 3155.32 万元，大额支出有乡村公益性岗位补贴 726.20 万元，灵活就业社保补贴 607.69 万元，就业补贴资金 502.53 万元，公益性岗位补贴 460.14 万元。预算执行率 100%。

综上所述，项目预算资金按照计划执行，执行率较高，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

**B14 资金使用合规性：**该项目资金使用严格按照《商洛市就业补助资金管理办法》、《陕西省就业补助管理办法》等相关规定的要求，落实好各项就业创业政策，规范就业补助资金管理，提高资金使用效率。

该项目资金的下达拨付于 2022 年 12 月 30 日取得商洛市财政局商财办社〔2022〕169 号文件，提前下达 2023 年就业补助资金的通知，其中丹凤县 2023 年就业补助资金合计 3155 万元，中央资金 2926 万元，省级 229 万元。资金下达拨付审批程序和手续较为完整。

该项目资金使用主要用于职业培训补贴、职业技能鉴定补贴、社会保险补贴、公益性岗位补贴、创业补贴、就业见习补贴、求职创业补贴、就业创业服务补助和高技能人才培养补助等支出，符合项目预算批复或规定的用途。

该项目抽查了部分补助资金支出项目，例如：乡村公益性岗位补贴，补贴标准为 400 元/人/月，补贴资金发通过银行转账，无现金发放的现象，资金拨付通过人社局拨付各镇办，各镇办财政所拨付银行，由银行直接拨付个人，资金拨付后由镇办经办人员与银行核对资金实际发放情况，防止错发、漏发、重发现象。

该项目项目资金已发放到位，无结余资金。

综上，该项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，严格遵循了国家财经法规和财务制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金下达拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目预算批复或规定的用途，并通过规定的渠道精准发放兑现，年度项目资金发放到位。根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得 5 分。

B15 财务监控有效性：《财务管理制度》中明确规定，资金拨付应按照预算编制和用款计划进行，并强调了“三重一大”决策制度和“双签制”，确保了资金拨付的严格审批程序。《内部控制岗位职责分工》中设置了预算编制、批复、调整、执行与分析等岗位，明确了各岗位的职责权限，确保了资金拨付过程中的审批环节得到有效控制。在进行账务处理时，需审核公示资料、拨款通知单等资料，确认无误后进行资金拨付，进行账务核算。

《财务管理制度》强调了专项资金的初审审核制度，实行主要负责人和分管财务负责人“双签制”。《内部控制岗位职责分工》中明确了不相容岗位的设置，如预算编制与预算审批、预算执行与分析评价等岗位的分离，进一步强化了内部审核机制。

综上，丹凤县在就业创业资金的造册、审核、发放、记账监督内控机制方面已经建立了较为完善的制度并得到了有效执行。通过严格的审批流程、明确的岗位设置和不相容岗位的分离等措施。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

B16 财务监控有效性：该项目账务核算符合《政府会计制度》的要求，其会计核算体系遵循了相关的财经法规和财务管理制度。同时，采用双分录模式进行账务核算，其会计账簿和报表的编制是规范的，符合内部会计控制规范和相关会计制度的规定。

该项目资金建立了专账进行核算，项目资金的管理是独立的，并且遵循了专款专用的原则。且财务会计和预算会计的双分录模式确保了账务处理的准确性和规范性。

综上，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

## 2、B2 组织实施

**B21 管理制度健全性：**该项目实施单位建有《财务管理制度》、《内部控制制度》、《丹凤县人力资源和社会保障局就业创业补助专项资金内部控制制度》等相关制度体系，明确规定了专项资金的设立依据、执行期限、管理形式及拨付原则等，确保了资金的合法性和规范性。详细划分了单位负责人、分管负责人及业务科室负责人的职责，实行签字负责制，确保了专项资金在各个环节都有明确的管理责任。

该项目具有相应的补助对象补助资金公示制度，例如：乡村公岗补贴的发放，在政府信息公开的网站予以公示，由丹凤县人力资源和社会保障局出具公示文件，体现公示时间，举报电话，后附补贴花名册。但未见到丹凤县人社局定期或不定期的检查和考核制度，该指标满分 1 分，得 0.5 分

综上，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1.5 分。

**B22 制度执行有效性：**根据《陕西省就业补助资金管理办法》的规定，就业补助资金的发放范围、对象、标准和方式有明确规定。实

际发放范围覆盖职业培训补贴、社会保险补贴、公益性岗位补贴、就业见习补贴等多个方面，发放对象为就业困难人员、高校毕业生、贫困劳动力等符合条件的人群，资金补助发放范围、对象、标准、方式按照政策制度规定执行。

在执行就业创业资金项目时，该项目建立较为完善的资料管理制度，将补助对象的申报资料、审核资料、花名册等识别认定资料装订成册。在资料收集方面，人社局只收集补助对象的申请资料，对项目全过程开展的各个流程资料收集，因资料数量较大，未全面收集。该指标该满分 1 分，得 0.5 分。

补助资金发放在信息化建设方面存在欠缺，陕西省统一的就业失业登记系统，无法满足日常审核工作需求，在项目开展过程中大量工作的开展依赖人力，对满足相关部门和受益者随时查询补助资金的发放情况的需求，无法及时满足。指标该满分 1 分，得 0 分。

综上，该项目实施基本符合相关管理规定，但在资料收集，补助资金信息化建设方面有待加强。根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 1.5 分。

**B23 项目质量可控性：**经询问相关经办人，该项目 2023 年发放政策宣传彩页 4 万份，由村级信息员发放到每个村的村民手中。同时组织村级信息员在各个村开展业务工作培训会，宣传业务政策。全县

组织 13 名科级干部和 37 名一般干部包抓县域企业，开展“送政策、送服务、送温暖、问需求、问意见、问计策”三送三问活动，对企业政策申报中的难点问题，由人社干部主动上门提供帮助，“一对一”精准服务。

该项目补助对象认定根据不同群体，由各个主管部门进行确认，具体业务对接由人社局经办人员推送给主管部门经办人员，例如：扶贫人员由丹凤县乡村振兴局进行认定，民政救助人员由丹凤县民政局进行认定。人社局根据已认定的补助对象，在政策范围内发放补助。

综上，该项目实施单位为达到项目质量要求而采取了必需的措施，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

### （三）项目产出

项目产出指标是从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四个方面进行考核，项目产出类指标分值共计 36 分，实际得分为 34 分，得分率为 94.44%。各指标得分情况如表 3-3 所示。

表 3-3：项目产出类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
<b>C1 产出数量</b>	<b>12</b>		<b>12</b>
C11 实际完成率	12	/	12
<b>C2 产出质量</b>	<b>10</b>		<b>10</b>
C21 质量达标率	10	/	10

<b>C3 产出时效</b>	<b>7</b>		<b>6</b>
C31 完成及时性	7	/	6
<b>C4 产出成本</b>	<b>7</b>		<b>6</b>
C41 成本节约率	7	/	6
<b>合计</b>	<b>36</b>		<b>34</b>

### 1、C1产出数量

**C11 实际完成率:** 该项目数量指标分为三个, 分别乡村公益性岗位安置脱贫人口就业不低于 1400 人; 公益性岗位补贴人均标准不低于 4800 元, 新增帮扶基地 2 个。实际完成情况: 乡村公益性岗位安置脱贫人口就业 1534 人; 公益性岗位补贴人均标准 4800 元, 新增帮扶基地 4 家。

根据指标评分标准, 该指标满分 12 分, 得 12 分。

### 2、C2 产出质量

**C21 质量达标率:** 经抽查项目资料, 与相关人员座谈等方式, 2023 就业创业资料未收到群众举报资料, 资金方法无错发漏发的情况发生, 补助对象识别认定准确率 =  $\{1 - [(认定错误(户、人)数 / 识别认定对象(户、人)总数) \times 100%]\}$ , 由于“无认定错误的情况”, 即认定错误(户、人)数为 0, 因此识别认定准确率为 100%。资金发放准确率 =  $[1 - (发放错误补助资金数 / 实际发放补助资金数) \times 100%]$  由于“无错发漏发的情况”, 即发放错误补助资金数为 0, 因

此资金发放准确率为 100%。

根据指标评分标准，该指标满分 10 分，得 10 分。

### 3、产出时效

C31 完成及时性：在文件《关于印发〈陕西省就业补助资金管理办  
法〉的通知陕财办社〔2020〕190 号》中，人社部门应随时受理各  
类补贴申请，并每两个月审核支付一次（见文件第二十三条）。这意  
味着从提交申请到审核支付，个人或单位通常需要等待不超过两个月  
的时间（在符合条件且材料齐全的情况下）。该项目涉及补贴种类较  
多，大部分项目均能按照规定时限予以兑现，但还存在个别项目，例  
如：乡村公益岗项目和就业信息员项目，由于资金拨付环节较多，达  
到个人账户的时间往往超过两个月。

根据该项目具体情况，按照指标评分标准，该指标满分 7 分，酌  
情扣 1 分，得 6 分。

### 4、产出成本

C41 成本节约率：该项目计划成本 3155 万元，实际成本 3155.32  
万元，项目专项工作经费节约率 =  $[(3155 - 3155.32) / 3155] \times 100\%$   
=  $(-0.32 / 3155) \times 100\% \approx -0.01014\%$ 。由于计算结果为负数，这表明  
实际成本略高于计划成本，没有实现节约，反而有轻微超支。根据该



项目实际情况，项目实施补贴标准基本按照文件执行，但项目补贴资金的具体支出受影响因素较多，酌情考虑，根据指标评分标准，该指标满分 7 分，得 6 分。

#### （四）项目效益

项目效益指标是从项目综合效益（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）和社会公众或服务对象满意度两个方面进行考核，项目效益类指标分值共计 27 分，实际得分为 26 分，得分率为 96.30%。各指标得分情况如表 3-4 所示。

表 3-4：项目效益类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
<b>D1 项目效益</b>	<b>20</b>		<b>19</b>
D11 经济效益	7	可以带来	7
D12 社会效益	7	可以带来	7
D13 可持续影响	6	有一定影响	5
<b>D2 满意度</b>	<b>7</b>		<b>7</b>
D21 社会公众或服务对象满意度	7	基本满意	7
合计	<b>27</b>		<b>26</b>

##### 1、D1 项目综合效益

**D11 经济效益：**通过组织线上线下招聘 77 场次，成功实现“点对点”劳务输出 2176 人，脱贫劳动力转移就业达 3.42 万人，直接提升了补助对象家庭的经济收入。同时，开展各类培训 2672 人次，提

高了脱贫人口的就业技能。开发乡村公益岗位 1525 个，认定社区工厂 14 家，带动脱贫人口就业 239 人，进一步促进了就业稳定。这些措施不仅为补助对象家庭带来直接经济效益，还通过促进消费、拉动产业链等方式对区域经济产生间接效益。

该项目有效解决了就业信息不畅、职业技能不足等问题，通过精准对接供需双方，打破了就业市场壁垒。同时，通过培训提升、岗位开发等措施，缓解了结构性失业问题，促进了劳动力市场的健康发展。此外，项目鼓励自主创业，支持社区工厂发展，引导经济向多元化、创新性方向转型，有效调整了经济结构，激发了区域经济活力。项目设定的经济效益绩效指标为脱贫人口转移就业人数不低于 3.4 万人，实际完成 3.4568 万人，超额完成目标。

根据指标评分标准，该指标满分 10 分，得 10 分。

**D12 社会效益：**该项目的实施有效促进了社会事业的发展，特别是在搬迁人口后续扶持和高校毕业生就业方面成效显著。通过成立就业创业服务工作站和实施五步工作法，搬迁群众的就业率大幅提升，适龄劳动力就业率高达 84.8%，有效保障了搬迁户的基本生活，防止了返贫现象，巩固了脱贫攻坚成果。同时，高校毕业生就业率提升至 90.07%，通过“1311”工作法为毕业生提供全方位就业支持，促进了教育公平和社会稳定。此外，职业培训制度的优化提升了脱贫人口的职业技能，为其稳定就业和增收提供了有力支持，进一步改善了群众

的生产生活条件，增强了社会治理体系能力。

项目在设定的社会效益绩效目标上取得一定成果。原定目标是通过公益性岗位安置就业困难人员不低于 206 人，实际完成 309 人，超额完成任务，充分展示了项目对社会事业发展的积极贡献。

根据指标评分标准，该指标满分 10 分，得 10 分。

**D13 可持续影响：** 2023 年就业创业资金在多个层面产生了积极效应。对个人而言，通过“丹凤厨工”劳务品牌建设、脱贫人口转移就业、就业困难群体公岗兜底等措施，提升了劳动者的技能水平和就业能力，增加了收入来源，有助于个人长期发展。对家庭而言，这些措施确保了有劳动能力的脱贫家庭至少一人就业，增强了家庭的经济稳定性和抗风险能力。对社会而言，项目实施促进了县域经济社会高质量发展，增强了社会公共服务能力，推动了更加充分更高质量的就业。这些措施不仅直接增加了个人收入，还提升了其职业技能和自我发展能力，从而对个人及其家庭的经济状况产生了积极影响，有助于巩固脱贫成果，防止返贫现象的发生。

从绩效评价指标设置情况来看，可持续影响的绩效指标为公共服务能力得到进一步提升，实际完成值为进一步提升，绩效指标难以量化，设置内容不具体，不可衡量，该项指标扣 1 分。

综上，该指标满分 6 分，得 5 分。

## 2、D2 满意度

**D21 社会公众或服务对象满意度：**绩效评价小组人员根据该项目的具体情况，设置了含 10 个问题的调查问卷一份，发出 50 份，收回 40 份。现对其中设置的 6 个与项目满意度相关的问题进行统计，具体情况如下：

问题序号	内容	非常满意	满意	一般	不满意	非常不满意	合计
3	您对 2023 年就业创业补助资金的宣传方式和宣传力度是否满意？	36	3	1			40
4	您对申请 2023 年就业创业补助资金的流程是否满意	32	4	2	2		40
5	您对 2023 年就业创业补助资金的金额是否满意	27	9	1	3		40
6	您对 2023 年就业创业补助资金的补助范围是否满意	28	7	3	2		40
7	您对 2023 年就业创业补助资金的发放速度是否满意	33	4	2	1		40
8	您对 2023 年就业创业补助资金申请过程透明度是否满意？	34	3	3			40
合计		190	30	12	8	0	240

根据以上表格统计情况来看，该项目群众满意度平均为 92%，基本满意。

综上，根据指标评分标准，该指标满分 7 分，得 7 分。

## 五、主要做法和取得成效

### （一）主要做法

1.打造“丹凤厨工”劳务品牌:立足新发展阶段，采取政府引导、劳务经纪人带动等多种方式，积极培育和打造“丹凤厨工”劳务品牌。以雨丹劳务协作为重点，推动该品牌在南京发展壮大，培育技能人才，

输出劳务人员，推进全县劳务产业规范化、品牌化、连锁化、职业化发展。

2.促进脱贫人口转移就业：组织全县公共就业服务机构等，全面收集就业岗位信息，组织开展线上线下招聘，全年帮助脱贫劳动力转移就业不低于 3.41 万人。支持社区工厂培育帮扶基地，新认定社区工厂和就业帮扶基地，确保带动就业人数不低于上年度。建立劳动力资源等数据库，加强零就业户排查与帮扶。

3.加大就业困难群体公岗兜底：完善重点群体就业支持体系，重点扶持“无法离乡、无业可扶、无稳定家庭收入”的脱贫劳动力务工增收。在村组社区等开发乡村公岗，动员其他部门开发公益岗位，规范建立公益岗位台账。

4.开展高校毕业生就业帮扶：精准筛查有就业意愿且就业存在困难的大学生，重点是特定家庭毕业生，开展“1131”帮扶。对有就业意愿的高校毕业生，落实就业指导等帮扶措施。支持自主创业，给予政策扶持。对困难毕业生建立帮扶台账，精准服务。

5.做实做细职业技能培训：全方位开展培训意愿调查，精细化实施职业技能培训，聚焦市场需求及群众需要，因地制宜开展培训。将职业介绍纳入公共课程，为参训学员介绍就业岗位，确保全年完成脱贫人口培训不低于 2672 人。

6.兑现就业创业扶持政策：充分利用县镇村三级就业服务平台，全面兑现扶持政策。对脱贫劳动力外出务工的给予求职补贴等，自主创业的给予创业补贴，技能缺乏的组织开展培训。加大县域企业吸纳脱贫劳动力奖补，确保县域重点企业稳定生产。

## （二）取得成效

1.就业帮扶成效显著：全县脱贫劳动力转移就业达 3.42 万人，通过线上线下招聘、“点对点”劳务输出等方式，有效拓宽就业渠道，脱贫人口就业规模持续扩大。

2.公益岗位开发有力：全县开发乡村公益性岗位 1525 人，林业部门护林员 1489 人，公岗兜底保障范围持续拓宽，有效保障了因病因事不能外出人员的就业增收。

3.人社扶持政策全面兑现：累计兑现各类就业创业政策资金 3155 万元，到户扶持政策全面落实到位，促进了脱贫人口的稳定就业和增收。

4.高校毕业生就业率提升：实施“1311”工作法，对回丹报到高校毕业生进行全方位就业帮扶，实现就业 1012 人，高校毕业生就业率达 90.07%。

5.职业培训制度优化：印发职业技能提升工作方案，开展培训意愿调查，逐村（社区）形成主导培训专业清单，全县脱贫人口参加各类培训 2672 人，提升了脱贫人口的就业技能。

6.搬迁人口后续扶持完善：在大型安置点成立就业创业服务工作站，推动搬迁群众充分就业，易地搬迁劳动力实现转移就业 1.03 万人，适龄劳动力就业率达 84.8%，搬迁群众就业得到有力保障。

## 六、存在的问题及原因分析

### 1.部分任务未完全达标

问题：虽然总体成效显著，但部分任务指标如资金到位及时率、项目产出成本等方面未完全达标。

原因分析：①资金拨付环节繁琐：部分资金如乡村公益岗项目和

就业信息员项目的资金拨付环节较多，导致资金到达个人账户的时间往往超过规定时间，影响了资金到位及时率。②预算与实际情况差异：虽然预算编制经过了论证和内部评审，但实际执行过程中，由于外部经济环境变化或受益群体实际情况的变化，导致实际成本略高于计划成本，出现轻微超支。

### 2. 资金分配未体现各项目间的具体分配情况

问题：资金分配未明确展示各项目间的具体分配细节，可能影响项目的透明度和执行效率。

原因分析：①政策执行细化不足：现有的资金分配主要依据整体目标和预算总量进行，缺乏对具体项目更详细的分配计划和标准，导致资金分配缺乏透明度。②管理机制有待完善：资金分配过程缺乏更具体的监督机制和公示制度，使得资金分配的具体细节未能及时向公众公布，影响了透明度。

### 3. 监督机制有待加强

问题：虽然建立了基本的资金管理和监督机制，但在实际操作中仍存在监督不足的问题。

原因分析：①监督机制执行不力：现有的监督机制在执行过程中可能因人员不足、制度执行不严格等原因，未能充分发挥其应有的作用。②信息化水平不足：在资金发放和监管过程中，信息化手段运用不足，导致部分工作仍依赖人工，增加了出错的风险，也影响了监督效率。

### 4. 创新举措较少

问题：在项目实施过程中，创新性的举措较少，可能影响项目的长期发展。

原因分析：①思维惯性：项目实施团队可能过于依赖传统的经验和做法，缺乏主动创新的意识和动力。②资源限制：受限于现有资源和条件，项目团队可能在尝试创新时面临诸多限制，导致创新举措的实施难度较大。

## 七、相关建议及改进措施

### （一）优化资金拨付流程，确保资金及时到位

完善监督机制：建立健全内部监督与外部审计相结合的监督机制，定期对资金使用情况进行检查审计。加强人员培训：对监督人员进行专业培训，提高其业务水平和监督能力。运用信息化手段：利用大数据、云计算等信息化手段，对资金使用情况进行实时监控和预警。

### （二）细化资金分配方案，提高透明度

制定详细分配计划：根据各项目实际需求，制定详细的资金分配计划，明确各项目具体资金额度。公开资金分配信息：定期公布资金分配信息，包括各项目资金分配额度、使用进度等，提高透明度。接受社会监督：鼓励社会各界对资金分配和使用情况进行监督，及时回应公众关切。

### （三）强化监督机制，提高资金使用效益

完善监督机制：建立健全内部监督与外部审计相结合的监督机制，定期对资金使用情况进行检查审计。加强人员培训：对监督人员进行专业培训，提高其业务水平和监督能力。运用信息化手段：利用大数据、云计算等信息化手段，对资金使用情况进行实时监控和预警。

### （四）鼓励创新举措，提升项目质量

建立创新激励机制：制定创新激励政策，鼓励项目实施团队积极



探索新的工作方法和管理模式。加强合作交流：与其他地区或机构加强合作交流，引进先进经验和做法，促进项目创新。提供资金支持：为创新项目提供必要的资金支持，确保其顺利实施并取得预期效果。

## 八、其他需要说明的问题

本报告是评价机构根据项目实施单位所提供的材料进行的全面分析与评估，并结合现场勘察情况得出的结论。本报告的结论是参考性的，仅供丹凤县财政局开展 2024 年度项目资金绩效评价工作使用，不用做其他用途。

商洛华秦信会计师事务所有限公司

2024 年 8 月 2 日

## 丹凤县人力资源和社会保障局 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			丹凤县人力资源和社会保障局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
任务 1	2023 年就业补助资金			3155	3155		3155	3155		—	100%	—
任务 2	第二批中央财政就业补助资金			0	0		0	0		—		—
金额合计				3155	3155		3155	3155		10		10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标 1：通过就业补助资金实施，促进脱贫劳动力转移就业 3.41 万人 目标 2：促进农村劳动力转移就业 5.3 万人， 目标 3：公益性岗位安置脱贫人口就业 1400 人， 目标 4：帮扶指导创业人员 15 人， 目标 5：公共就业服务能力得到进一步提升。						目标 1：通过就业补助资金实施，促进脱贫劳动力转移就业 3.4568 万人 目标 2：促进农村劳动力转移就业 6.35 万人， 目标 3：公益性岗位安置脱贫人口就业 1534 人， 目标 4：帮扶指导创业人员 21 人， 目标 5：公共就业服务能力得到进一步提升。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标（50 分）	数量指标	公益性岗位安置脱贫人口就业			1400 人	1534 人	10	10			
			公益性岗位补贴人均标准			不低于 4800 元	4800 元	10	10			
			新增帮扶基地			2 个	4 家	10	10			
		质量指标	补贴发放准确率			100%	100%	10	10			
			预算执行率			98%	99%	10	9			
		时效指标	补贴资金在限定时间下达率			不低于 90%	96%	10	9			
	成本指标	创业补贴人均标准			不低于 5000 元	5000 元	10	10				
	效益指标（30 分）	经济效益指标	脱贫人口转移就业人数			不低于 3.4 万人	3.4568 万人	10	10			
		社会效益指标	通过公益性岗位安置就业困难人员就业			不低于 260 人	309 人	5	5			
		可持续影响指标	公共就业服务能力得到进一步提升			进一步提升	进一步提升	5	5			
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	社会整体满意度			98%	98%	5	4			
群众满意度			98%	98%	5	4						
总分										100	96	

# 2023 年度县级项目支出绩效评价指标体系及评分表（政策补助类）

项目名称：2023 年就业创业资金

项目单位：丹凤县人力资源和社会保障局

2024 年 08 月 05 日

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
A 决策（15 分）	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目是否符合落实国家省市政策规定和民生保障要求（1.0 分）； ②项目是否符合县委、县政府重点领域民生保障任务要求（1.0 分）； ③项目立项是否属部门职责范围内年度重点工作任务所需（0.5 分）； ④项目是否属于公共财政保障范围，有明确的补助对象和标准（0.5 分）；	3	
	A2 绩效目标	A21 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1 分）； ②是否通过清晰、可衡量的定量指标值和准确的定性指标予以体现（1 分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1 分）。	3	
		A22 绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标（1 分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否密切相关（1 分）； ③项目预期产出效益和效果是否切合实际、符合正常的业绩水平（1 分）；	4	

					④项目产出、成本是否与预算确定的资金量相匹配（1分）。		
决策(15分)	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过调研、论证、评审(1分); ②预算内容与项目内容、实施方案是否匹配一致(1分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照支出定额标准细化、量化,是否与工作任务相匹配(1分);	3	
		A32 资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分,是否按照专项资金管理办法规定、依据应享受补助对象(户、人数)、补助标准以及工作任务量分配(1分); ②资金下达分配额度是否与项目单位工作任务量和实际需要是否相适应(1分)。	1	资金下达分配与补助单位实际需求存在差异
B 过程(22分)	B1 资金管理	B11 管理制度健全性	2	项目实施单位财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范,安全运行的保障情况。	①是否制定或具有符合相关财务会计制度规定的专项资金管理办法、补助资金发放办法(1分); ②是否建立健全、完整的财务监督、资金监控、会计核算内部控制制度(1分)。	2	
		B12 资金到位率及到位及时率	2	实际安排到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	①资金到位率=(实际安排到位资金/预算资金)×100%(实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金; 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金)(1分); ②到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100(1分)。	2	
		B13 预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	2	

B 过程 (22 分)	B1 资金管理	B14 资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务制度以及有关专项资金管理办法的规定 (1 分); ②资金的下达拨付是否有完整的审批程序和手续 (1 分); ③资金使用是否符合项目预算批复或规定的用途 (1 分); ④项目资金是否通过“一折通”、专用系统或规定的渠道、按照银行转账或规定的方式精准发放兑现,有无现金发放、错发、漏发、重发现象 (1 分); ⑤年度项目资金是否发放到位,结余资金是否按规定清理上缴财政。 ☆存在截留、挤占、挪用、虚列、套取、骗取项目资金等任何一种情况,该指标为 0 分。	5	
		B15 财务监控有效性	2	财务监管是否符合资金管理办法、内部控制制度规定,用以反映和考核项目资金安全运行情况。	①财务监管是否覆盖资金拨付、审批、公示、发放、核算全过程 (1 分); ②资金造册、审核、发放、记账监督内控机制是否执行到位 (1 分)。	2	
		B16 会计核算规范性	2	项目实施单位会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度,用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	①会计核算是否符合财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计制度的规定,会计账簿、报表编制是否规范 (1 分); ②项目资金是否进行专账核算,记帐、报账是否符合会计基础工作规范 (1 分)。	2	
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否制定或具有相应的补助对象识别认定标准、程序和资金发放流程、发放办法等业务管理制度 (1 分); ②是否建立或具有相应的补助对象补助资金公示、检查、考核制度 (1 分)。	1.5	不定期或不定期的检查和考核资料
B 过程 (22 分)	B2 组织实施	B22 制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①资金补助发放范围、对象、标准、方式是否按政策制度规定执行 (1 分); ②补助对象识别认定资料、资金发放册、领取签字册、资助票据、入户告知单等资料是否	1.5	项目全过程资料未全面收集,项目信息化建

					完整并归档（1分）；③补助资金发放信息是否录入“一折通”或专用系统，并动态维护管理、随时可查询（1分）；		设方面有待加强
		B23 项目质量可控性	2	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①政策宣传是否覆盖到是否到每个村、每个补助对象:（1分）； ②补助对象识别认定是否准确，是否分类与扶贫、民政救助、残疾人等相关信息数据核对无误，申报对象是否组织核查（1分）。	2	
C 产出（36分）	C1 产出数量	C11 实际完成率	12	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①补助对象覆盖率=（实际补助对象（户、人）数/应享受补助对象（户、人）数）×100。（6分）90%以上按比例积分，90%以下不得分。 ②补助资金发放完成率=（实际发放补助资金数/应发放补助资金数）×100。（6分）90%以上按比例积分，90%以下不得分。	12	
	C2 产出质量	C21 质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①补助对象识别认定准确率={1-[（认定错误（户、人）数/识别认定对象（户、人）总数×100]}。（得分=认定准确率×5分），抽查、群众举报核查每错1户再扣0.2分，扣完为止。 ②资金发放准确率=[1-(发放错误补助资金数/实际发放补助资金数×100)]。（得分=发放准确率×5分），抽查、群众举报核查每错、重、漏1户再扣0.2分，扣完为止。 ★存在截留、挤占、挪用、虚列、套取、骗取补助资金等任何一种情况，该指标为0分	10	
C 产出（36分）	C3 产出时效	C31 完成及时性	7	项目实际完成时间与规定完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100。（≥0得满分，≤0按比例扣分。） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	6	个别项目兑现时间超过两个月
	C4 产出成本	C41 成本节约率	7	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节	项目专项工作经费节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。≥0得满分，≤0按比例扣分。	6	没有实现节约，有轻微超支

				约程度。	实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。		
D 效益（27 分）	项目效益（20 分）	经济效益	7	项目实施对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益、影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目为补助对象家庭、区域经济带来的直接或间接效益，解决制约发展约体制性、结构性矛盾和问题、引导激励经济发展、调整经济结构等情况；完成设定绩效目标得满分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	7	
		社会效益	7	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施促进社会事业发展，保障群众基本生活、基本医疗，改善群众生产生活条件，控股辍保学、公平接受教育，防返贫致贫、巩固脱贫攻坚成效，促进社会和谐稳定、健全提升社会治理体系能力等情况；完成设定绩效目标得满分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	7	
	可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施后会产生可持续影响，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施对个人、家庭、社会、人、自然、资源、环境带来的可持续影响情况；完成设定绩效目标得满分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	5	可持续指标未量化，可衡量	
	满意度（7 分）	社会公众或服务对象满意度	7	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	满意度=项目区调查满意对象（户、人）数/ 被调查对象（户、人）数 ×100。 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。各类调查对象满意率加权平均大于等于 85%（含）的全分，每低 1%扣 0.5 分，扣完为止。	7	
评价结果			100	90(含) — 100 分为优、80(含) — 90 分为良、60 (含) — 80 分为中、60 分以下为差。		94	

## 2023 年就业创业资金调查问卷

- 1、您是否了解就业创业补助资金的相关政策？
  - A . 是
  - B . 否
- 2、您是通过何种渠道了解到就业创业资金政策的？
  - A . 政府官网
  - B . 社交媒体
  - C . 朋友/同事推荐
  - D . 就业部门人员上门宣传
  - E . 其他
- 3、您对 2023 年就业创业补助资金的宣传方式和宣传力度是否满意？
  - A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意
- 4、您对申请 2023 年就业创业补助资金的流程是否满意？
  - A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意
- 5、您对 2023 年就业创业补助资金的金额是否满意？
  - A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意



- 6、您对 2023 年就业创业补助资金的补助范围是否满意？
- A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意
- 7、您对 2023 年就业创业补助资金的发放速度是否满意？
- A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意
- 8、您对 2023 年就业创业补助资金申请过程透明度是否满意？
- A . 非常满意
  - B . 满意
  - C . 一般
  - D . 不满意
  - E . 非常不满意
- 9、您是否认为就业创业资金对就业或者创业有帮助？
- A . 非常有帮助
  - B . 有帮助
  - C . 一般
  - D . 没有帮助
  - E . 完全没有帮助
- 10、您认为哪些方面可以改进以提高补助资金的使用效果？
- A . 增加资金金额
  - B . 简化申请流程
  - C . 提高发放速度
  - D . 扩大使用范围
  - E . 提供更多培训