

德安县人力资源和社会保障局部门汇总 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 德安县人力资源和社会保障局部门汇总概 况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 德安县人力资源和社会保障局 部门汇总概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家人力资源和社会保障事业的法律法规，组织落实国家、省、市人力资源和社会保障事业的发展规划和相关政策，编制全县人力资源和社会保障事业发展中长期总体规划和年度计划并组织实施。

（二）落实全县人力资源市场发展规划和人力资源流动政策实施，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，落实统筹城乡就业发展规划和政策，完善公共就业服务体系，组织落实就业援助制度；落实职业资格制度相关政策，统筹建立面向城乡劳动者的职业培训制度，牵头组织实施高校毕业生就业政策，会同有关部门落实高技能人才、农村实用人才培养和激励政策。

（四）建立和完善覆盖全县城乡居民社会保障体系，贯彻实施相关政策措施，组织落实全县养老、失业、工伤及补充保险基本政策和基本标准。

（五）负责全县就业、失业、养老、工伤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失业、养老、工伤基金总体收支平衡。

（六）根据干部管理权限负责全县事业单位工作人员综

合管理，组织实施有关人员调配政策和特殊人员安置政策，会同有关部门组织落实国家荣誉制度和政府奖励制度；承办全县表彰奖励（不含党内和军队表彰）综合管理工作，负责以县政府名义表彰的奖励表彰工作，负责对以县人民政府名义奖励表彰的项目和对象进行审核，承办以县政府名义任免的人事任免手续。

（七）会同有关部门落实全县机关、事业单位人员工资收入分配制度改革实施意见、机关企事业单位人员工资正常增长和支付保障工作，贯彻执行国家、省市有关机关、企事业单位人员福利和离退休政策。

（八）会同有关部门指导全县事业单位人事制度改革，落实全县事业单位人员管理政策，参与人才管理工作，贯彻执行专业技术人员管理和继续教育政策，牵头推进深化职称制度改革，健全博士后管理制度，负责高层次专业技术人才、农村实用人才选拔和培养工作。

（九）会同有关部门落实全县农民工工作综合性规划，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）组织实施全县劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策，完善劳动关系协调机制，贯彻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，组织实施劳动监察，协调劳动者维权工作，依法查处重大案件。

（十一）负责推进、指导、协调、监督本部门、本系统

的政府信息公开工作。

（十二）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 3 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	德安县人力资源和社会保障局本级	二级预算单位
2	德安县就业创业服务中心	二级预算单位
3	德安县社会保险管理中心	二级预算单位

本部门年末在职人员 66 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。
由养老保险基金发放养老金的离退休人员 42 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：德安县人力资源和社会保障 2023 年度 公开 01 表
局部门汇总 金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	4,003.20	一、一般公共服务支出	32	7.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	5.68	八、社会保障和就业支出	39	3,393.05
	9		九、卫生健康支出	40	67.71
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	454.00
	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	87.12
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4,008.88	本年支出合计	58	4,008.88
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	4,008.88	总计	62	4,008.88

注：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：德安县人力资源和社会保障局

2023 年度

公开 02 表
金额单位：万元

局部门汇总

面 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	
支出功能	科目名称									
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	4,008.88	4,003.20					5.68
201			一般公共服务支出	7.00	7.00					
20199			其他一般公共服务支出	7.00	7.00					
2019999			其他一般公共服务支出	7.00	7.00					
208			社会保障和就业支出	3,393.05	3,387.38					5.68
20801			人力资源和社会保障管理事务	1,508.80	1,503.12					5.68
2080101			行政运行	1,127.75	1,123.22					4.54
2080109			社会保险经办机构	90.39	89.25					1.14
2080199			其他人力资源和社会保障管理事	290.66	290.66					
20805			行政事业单位养老支出	130.14	130.14					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	102.12	102.12					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	28.03	28.03					
20807			就业补助	1,311.67	1,311.67					
2080701			就业创业服务补贴	59.10	59.10					
2080702			职业培训补贴	148.82	148.82					
2080704			社会保险补贴	728.87	728.87					
2080705			公益性岗位补贴	11.80	11.80					
2080709			职业技能鉴定补贴	2.00	2.00					
2080711			就业见习补贴	34.29	34.29					
2080713			促进创业补贴	83.50	83.50					
2080799			其他就业补助支出	243.28	243.28					
20808			抚恤	22.45	22.45					
2080801			死亡抚恤	22.45	22.45					
20899			其他社会保障和就业支出	420.00	420.00					
2089999			其他社会保障和就业支出	420.00	420.00					
210			卫生健康支出	67.71	67.71					
21001			卫生健康管理事务	24.64	24.64					
2100101			行政运行	24.64	24.64					
21011			行政事业单位医疗	43.07	43.07					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	43.07	43.07					
213			农林水支出	454.00	454.00					
21308			普惠金融发展支出	454.00	454.00					
2130804			创业担保贷款贴息及奖补	403.47	403.47					
2130805			补充创业担保贷款基金	50.52	50.52					
221			住房保障支出	87.12	87.12					
22102			住房改革支出	87.12	87.12					
2210201			住房公积金	87.12	87.12					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：德安县人力资源和社会保障 2023 年度 金额单位：万元
局部门汇总

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
支出功能分类		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,008.88	1,426.20	2,582.68			
201			一般公共服务支出	7.00	7.00				
20199			其他一般公共服务支出	7.00	7.00				
2019999			其他一般公共服务支出	7.00	7.00				
208			社会保障和就业支出	3,393.05	1,264.38	2,128.68			
20801			人力资源和社会保障管理事务	1,508.80	1,128.89	379.91			
2080101			行政运行	1,127.75	1,127.75				
2080109			社会保险经办机构	90.39	1.14	89.25			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事	290.66		290.66			
20805			行政事业单位养老支出	130.14	113.53	16.61			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	102.12	102.12				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	28.03	11.42	16.61			
20807			就业补助	1,311.67		1,311.67			
2080701			就业创业服务补贴	59.10		59.10			
2080702			职业培训补贴	148.82		148.82			
2080704			社会保险补贴	728.87		728.87			
2080705			公益性岗位补贴	11.80		11.80			
2080709			职业技能鉴定补贴	2.00		2.00			
2080711			就业见习补贴	34.29		34.29			
2080713			促进创业补贴	83.50		83.50			
2080799			其他就业补助支出	243.28		243.28			
20808			抚恤	22.45	21.95	0.50			
2080801			死亡抚恤	22.45	21.95	0.50			
20899			其他社会保障和就业支出	420.00		420.00			
2089999			其他社会保障和就业支出	420.00		420.00			
210			卫生健康支出	67.71	67.71				
21001			卫生健康管理事务	24.64	24.64				
2100101			行政运行	24.64	24.64				
21011			行政事业单位医疗	43.07	43.07				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	43.07	43.07				
213			农林水支出	454.00		454.00			
21308			普惠金融发展支出	454.00		454.00			
2130804			创业担保贷款贴息及奖补	403.47		403.47			
2130805			补充创业担保贷款基金	50.52		50.52			
221			住房保障支出	87.12	87.12				
22102			住房改革支出	87.12	87.12				
2210201			住房公积金	87.12	87.12				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：德安县人力资源和社会保障局部门汇总

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	4,003.20	一、一般公共服务支出	33	7.00	7.00		
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	3,387.38	3,387.38		
	9		九、卫生健康支出	41	67.71	67.71		
	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	454.00	454.00		
	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	87.12	87.12		
	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	4,003.20	本年支出合计	59	4,003.20	4,003.20		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,003.20	总计	64	4,003.20	4,003.20		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：德安县人力资源和社会保障

2023 年度

金额单位：万元

局部门汇总

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	4, 003. 20	1, 420. 53	2, 582. 68
201			一般公共服务支出	7. 00	7. 00	
20199			其他一般公共服务支出	7. 00	7. 00	
2019999			其他一般公共服务支出	7. 00	7. 00	
208			社会保障和就业支出	3, 387. 38	1, 258. 70	2, 128. 68
20801			人力资源和社会保障管理事务	1, 503. 12	1, 123. 22	379. 91
2080101			行政运行	1, 123. 22	1, 123. 22	
2080109			社会保险经办机构	89. 25		89. 25
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务	290. 66		290. 66
20805			行政事业单位养老支出	130. 14	113. 53	16. 61
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	102. 12	102. 12	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	28. 03	11. 42	16. 61
20807			就业补助	1, 311. 67		1, 311. 67
2080701			就业创业服务补贴	59. 10		59. 10
2080702			职业培训补贴	148. 82		148. 82
2080704			社会保险补贴	728. 87		728. 87
2080705			公益性岗位补贴	11. 80		11. 80
2080709			职业技能鉴定补贴	2. 00		2. 00
2080711			就业见习补贴	34. 29		34. 29
2080713			促进创业补贴	83. 50		83. 50
2080799			其他就业补助支出	243. 28		243. 28
20808			抚恤	22. 45	21. 95	0. 50
2080801			死亡抚恤	22. 45	21. 95	0. 50
20899			其他社会保障和就业支出	420. 00		420. 00
2089999			其他社会保障和就业支出	420. 00		420. 00
210			卫生健康支出	67. 71	67. 71	
21001			卫生健康管理事务	24. 64	24. 64	
2100101			行政运行	24. 64	24. 64	
21011			行政事业单位医疗	43. 07	43. 07	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	43. 07	43. 07	

213	农林水支出	454.00		454.00
21308	普惠金融发展支出	454.00		454.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	403.47		403.47
2130805	补充创业担保贷款基金	50.52		50.52
221	住房保障支出	87.12	87.12	
22102	住房改革支出	87.12	87.12	
2210201	住房公积金	87.12	87.12	

注：本表反映部门(单位)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

公开 06 表

部门：德安县人力资源和社会保障
局部门汇总

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,260.63	302	商品和服务支出	123.90	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	295.99	30201	办公费	41.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	174.07	30202	印刷费	5.91	30702	国外债务付息	
30103	奖金	459.68	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	44.45	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.35	310	资本性支出	10.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.44	30206	电费	4.06	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	11.42	30207	邮电费	5.70	31002	办公设备购置	10.11
30110	职工基本医疗保险缴费	44.66	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.45	30211	差旅费	1.25	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	87.44	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	4.30	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	42.05	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	25.88	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	7.98	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	21.45	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	1.35	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	24.74	312	对企业补助	
30309	奖励金	2.58	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.60	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.50	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	24.74	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	

						39908	对民间非营利组织和群众	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,286.52	公用支出合计					134.01

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：德安县人力资源和社会保障
局部门汇总

2023 年度
金额单位：万元

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：德安县人力资源和社会保障局
局部门汇总

2023 年度

公开 08 表
金额单位：万元

项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：德安县人力资源和社会保障
局部门汇总

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	20.95	13.94	11.59
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	6.70	5.38	3.60
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	6.70	5.38	3.60
3.公务接待费	6	14.25	8.56	7.98
（1）国内接待费	7	——	——	7.98
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	3
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	48
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	533
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：德安县人力资源和社会保障

2023 年度

单位：台、辆、套

局部门汇总

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	3
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	3
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 4008.88 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 4008.88 万元，比上年增加 251.36 万元，增长 6.69%，主要原因：财政对被征地农民养老保险补助收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 4003.20 万元，占 99.86%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 5.68 万元，占 0.14%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 4008.88 万元，其中本年支出合计 4008.88 万元，比上年增加 251.36 万元，增长 6.69%，主要原因：财政对被征地农民养老保险补助支出增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本年无年末结转和结余。

本年支出的具体构成：基本支出 1426.20 万元，占 35.58%；项目支出 2582.68 万元，占 64.42%；经营支出 0.00 万元，

占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 3350.94 万元，决算数 4003.20 万元，完成年初预算的 119.47%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 7.00 万元，预决算差异主要原因：年中追加 2022 年全县综合考核先进集体奖励 7 万元。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 3079.05 万元，决算数 3387.38 万元，完成年初预算的 110.01%。预决算差异主要原因：年中追加就业专项资金和三支一扶人员资金。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 43.58 万元，决算数 67.71 万元，完成年初预算的 155.37%。预决算差异主要原因：决算数包含卫生健康行政运行支出 24.64 万元，预算下达指标 24.64 万元有误，实际为奖金支出，其余变动为人员增减变动造成。

（四）农林水支出（类）年初预算数 140.00 万元，决算数 454.00 万元，完成年初预算的 324.28%。预决算差异主要原因：农林水支出包含上级转移支付资金，年初预算只包含本级资金，上级资金未做预算。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 88.31 万元，决算数 87.12 万元，完成年初预算的 98.65%。预决算差异主要原因：年中人员变动及调整基数导致差异。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1420.53 万元，其中：

（一）工资福利支出 1260.63 万元，比上年增加 99.93 万元，增长 8.61%，主要原因：人员变动及工资调整导致增加。

（二）商品和服务支出 123.90 万元，比上年减少 59.28 万元，下降 32.36%，主要原因：本年度规范了预算科目使用。

（三）对个人和家庭补助支出 25.88 万元，比上年增加 23.88 万元，增长 1194.06%，主要原因：一次性抚恤金支出和独生子女奖励金增加。

（四）资本性支出 10.11 万元，比上年增加 5.44 万元，增长 116.56%，主要原因：搬迁办公楼采购固定资产。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 13.94 万元，决算数 11.59 万元，完成全年预算的 83.12%；决算数比上年减少 3.10 万元，下降 21.13%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未安排因公出境。决算数与上年

持平，主要原因：未安排因公出境。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：未安排因公出境。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 5.38 万元，决算数 3.60 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：未购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 5.38 万元，决算数 3.60 万元，完成全年预算的 66.91%，主要原因：公务用车运行维护费使用财拨资金 0.32 万，其他使用奖补专项资金。决算数比上年减少 1.35 万元，下降 27.30%，主要原因：厉行节约，压减经费支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 3 辆。

（三）公务接待费全年预算数 8.56 万元，决算数 7.98 万元，完成全年预算的 93.28%，主要原因：厉行节约，压减经费支出。决算数比上年减少 1.75 万元，下降 17.99%，主要原因：厉行节约，压减经费支出。全年国内公务接待 48 批，累计接待 533 人次，主要是：接待客商洽谈招商事宜。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 111.75 万元，决算数比上年增加 25.76 万元，增长 29.96%，主要原因：发生档案整理费和办公楼搬迁费。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是用于一般公务用车比如单位工作人员外出培训等及创业担保贷款中心业务贷款调查。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目10个全面开展绩效自评，共涉及资金2237.66万元，占项目支出总额的100%。其中，8个项目评价

结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，1个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为人社局2023年公益性岗位和退休人员死亡抚恤金。涉及一般公共预算支出1.5万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面，得出人社局2023年公益性岗位项目和退休人员死亡抚恤金项目绩效评价综合得分100分，等级为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出5894.14万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门整体支出绩效情况较好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 自评工作开展情况

一是建章立制。按照相关文件要求，结合本单位实际，规范预算绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程，为预算绩效管理提供制度保障。二是加强预算绩效目标管理。绩效目标是实施预算绩效管理的基础和前提，是开展预算绩效管理工作的首要环节。三是开展绩效运行跟踪全过程监控。将财政监督预算绩效运行工作融入日常预算管理工作之中，充分发挥财政监控职能和国库资金拨付监管作用，建立起以财政监督检查为手段、以规范约束

绩效运行为目的跟踪监控机制。四是认真组织财政支出绩效评价工作。在近几年财政支出绩效评价工作的基础上，认真总结经验，进一步完善制度设计，规范评价流程。

2. 综合评价结论

2023 年人社局部门整体支出较好的完成了年初设定的目标，取得一定的社会效益，绩效评价分数 98.02 分，绩效评价结果为“优”。

3. 绩效目标完成情况总体分析

1、产出指标总分值40分，得分18.75，其中：

（1）数量指标20分，得分18.75分：全县养老保险参保人数分值3分，得分3分；收入预算完成率（%）分值2分，得分2分；新增人社扶贫公益性岗位值2分，得分2分；组织企业参加高校毕业生招聘会分值2分，得分2分；全县新增就业人数分值3分，得分3分；招聘三支一扶人员下基层人数分值2分，得分0.75分；全县工伤保险参保人数分值3分，得分3分；全县失业保险参保人数分值3分，得分3分。

（2）质量指标10分，得分10分：农民工欠薪追回完成率（%）分值2分，得分2分；企业参加社会保险率（%）分值2分，得分2分；劳动仲裁到期结案率（%）分值3分，得分3分；工伤保险金额缴纳足额率（%）分值3分，得分3分。

（3）时效指标6分，得分5.33分：社会保险金按时支付率分值2分，得分2分；三支一扶工资发放及时性分值2分，得分2分；预算执行率分值2分，得分1.33分。成本指标4分，

整体支出资金不超预算1168我万元得分5分、公用经费控制率100%、“三公经费”控制率100%，合计15分。

2、效果指标总分值40分，得分40分，其中：

（1）经济效益指标，社保待遇保障金额缴纳足额率（%）分值 20 分，得分 20 分。

（2）社会效益指标，预算公开及时率（%）得分值 10 分，得分 10 分。

（3）可持续影响指标，近三年来开展的社会保障、就业培训、扶持创业等各项工作，推动社会健康稳定发展的作用值 10 分，得分 10 分。

3、满意度指标总分值 20 分，得分 20 分，其中：社会公众满意度分值 10 分，得分 10 分；服务对象满意度（%）分值 10 分，得分 10 分。

4. 偏离绩效目标原因和改进措施

（1）主要问题及原因分析

2023 年人社局部门整体支出资金预算数不全面，部分资金未纳入了部门整体支出预算资金。原因是因为部分项目年初未设立项目库，待上级文件下发后才做项目库，导致部门整体支出预算数与实际执行数存在差距。

（2）改进的方向和具体措施。

一是增强绩效管理意识，完善绩效管理机制，优化预算绩效管理体系，及时制定适合本部门的预算管理办法，以便进行更准确，全面的预算管理。二是强化绩效监控机制，按要求全面落实事后绩效评价工作，定期对工作进展和资金使用

用情况进行检测，及时发现不足和纠正偏差，确保各项工作任务保质完成。三是提高预算编制的精准性。统筹有关业务部门，结合近年来的预算执行情况，分析在预算期内影响单位收入的增减因素，认真测算预算期内单位预算内资金、预算外资金和其他各项收入。

5. 绩效自评结果拟应用和公开情况

2023 年人社局部门整体支出进行了自评，并将自评结果在德安县政府网向社会公开。

绩效评价结果作为下年度安排部门项目支出预算的重要依据，提高项目支出管理水平和资金使用效益，增强项目支出资金使用效果，充分发挥支出标准在预算计划编制和管理中的基础支撑作用，根据实际情况适时调整支出标准，增强预算的合理性和可执行性。

本部门“人社局2023年公益性岗位”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	人社局 2023 年公益性岗位							
主管部门	德安县人力资源和社会保障局				实施单位	德安县人力资源和社会保障局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	1	1	10	100	10	
	政府预算资金	0	1	1	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2023 年人社局公益性岗位				2023 年共 2 个公益性岗位 5 个月补贴共计 10000 元，缓解社会就业压力，促进社会和谐发展。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析 及改进措施

	成本指标	经济成本指标	就业补助总额	=10000元	10000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	补贴时间	=5个月	5	10	10	
			补贴标准	=1000元/月	1000	10	10	
			岗位数量	=2个	2	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	合规	基本达成目标	5	5	
		时效指标	补贴拨付时间	按月拨付	基本达成目标	5	5	
	效益指标	经济效益指标	帮助解决生活困难群众就业问题	作用明显	基本达成目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	100	

本部门“退休人员死亡抚恤金”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	退休人员死亡抚恤金						
主管部门	德安县人力资源和社会保障局			实施单位	德安县人力资源和社会保障局		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	0.5	0.5	10	100	10
	政府预算资金	0	0.5	0.5	—	100	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	退休干部死亡一次性抚恤金，根据民发【2011】192 号文，退休干部死亡领取抚恤金按照 2022 年度全国城镇居民人均可支配收入为 49283 元，洪秀奎一次性抚恤金按其生前 40 个月基本离退休费发给，共计 180984 元。				发放洪秀奎一次性抚恤金 5000 元，帮助其遗属度过经济困难，体现社会对逝者家庭的关怀与扶助。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	发放抚恤金总额	= 180984 元	180984	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	领取抚恤金的月数	=40 月	40	5	5	
			2022 年度全国城镇居民人均可支配收入	=49283 元	49283	5	5	
			领取抚恤金人数	=1 人	1	5	5	
		质量指标	保障抚恤金足额发放到位	足额发放	基本达成目标	15	15	
		时效指标	及时发放抚恤金	指标到达后 15 日内发放	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	体现政府对退休干部家属的关怀	充分体现	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	领取抚恤金的家属满意度	=100%	100	15	15	
	总分					100	100	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“人社局2023年公益性岗位”、“退休人员死亡抚恤金”项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指当年县财政拨款资金。

（二）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出：提供一般公共服务支出。

（二）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）：行政单位及参照公务员管理的基本支出。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位的基本医疗保险缴费经费。

（四）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）：指财政用于符合条件的人员和小微企业创业担保贷款的贴息及奖补支出。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据房改政策规定，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

第五部分 附件

德安县人力资源和社会保障局 2023 年度部门评价报告

根据 2023 年单位项目进展情况，德安县人力资源和社会保障局采取抽查评价的方式，对人社局 2023 年公益性岗位项目绩效目标完成情况进行评价。

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

实现公共利益和安置就业困难人员为主要目的，由政府设置的非营利性公共管理和社会公益性服务岗位。扶持 2023 年公益性岗位 2 个，帮助安置就业困难人员。

2、项目主要内容

项目主要是依据《人力资源和社会保障部 财政部关于做好公益性岗位开发管理有关工作的通知》（人社部发〔2019〕124 号），履行工作职责为机关后勤保障。

3、项目实施情况

2023 年度公益性岗位为机关后勤保障，帮助局机关更好的开展各项工作。

4、项目资金投入和使用情况

人社局 2023 年公益性岗位项目预算安排数 10000 元，项

目资金于 2023 年度全部到位，支出 10000 元。

(二)项目绩效目标

1、总体目标

扶持 2023 年公益性岗位 2 个，帮助安置就业困难人员。

2、阶段性目标

扶持 2023 年公益性岗位 2 个，帮助安置就业困难人员。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对人社局 2023 年公益性岗位项目支出进行评价,以反映项目资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

2、绩效评价对象

本次项目绩效评价对象是德安县人力资源和社会保障局预算管理的财政性资金——公益性岗位。

3、绩效评价范围

本次绩效评价范围为 2023 年度财政拨付的公益性岗位经费。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效评分表》。

3、评价方法

本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

(1) 定量指标评定方法:与年初指标值相比,完成指标值的,记该指标所赋全部分值;对完成值高于指标值较多的,要分析原因,如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的,要按照偏高适度调减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。

(2) 定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

(三) 绩效评价工作过程。

1、前期准备:下发通知,单位自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论并形成绩效评价工作方案,为后期的数

据获取做了充分的准备。

2、组织实施:通过座谈、到实地核查等方式了解项目实施情况,整理项目相关资料,设计绩效评价指标体系。

3、分析评价:整理分析获取的基础数据等资料,依据制定的评价标准进行评价指标打分,根据结果提出建议并完成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面,得出人社局 2023 年公益性岗位项目绩效评价综合得分 100 分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

项目决策类指标由 3 个二级指标、3 个三级指标和 3 个四级指标构成,分值为 15 分,实际得分 15 分。项目决策类指标主要考察项目立项依据的充分性和规范性;绩效目标设定的合理性和明确性;预算编制科学性和资金分配合理性等。

1、项目立项指标

项目立项指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关正常,符合行业发展规划和正常要求,项目目标设立与单位履职相适应,立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。在项目立项过程中,严格按照规定的程序申请设立,重大项目安排

和重大资金使用必须经过集体讨论研究决定,项目决策过程合法合规。

2、绩效目标指标

绩效目标指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目在年初进行了绩效目标申报,项目绩效目标在数量、质量、成本、时效等方面设置的绩效指标基本细化、量化。

3、资金投入指标

资金投入指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容相匹配,资金测算依据充分。

(二)项目过程情况。

项目过程类指标由 2 个二级指标、4 个三级指标和 4 个四级指标构成,分值为 20 分,实际得分 20 分。项目过程类指标主要考察项目资金到位、执行情况及资金使用合规性情况;项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。

1、资金管理指标

资金管理指标分值 15 分,实际得分 15 分。2023 年度该项目资金共 10000 元,实际到位 10000 元,资金到位率为 100%。2023 年度该项目实际支出 10000 元,主要用于机关后勤保障费用,预算执行率为 100%。

2023 年度项目资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定,项目资金的拨付与预算批复一致,资金支出通过财政国库集中支付,合同

规定的用途使用资金,项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

2、组织实施

组织实施指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目支出严格执行国家有关财务管理规定及,费用支出手续齐全完备,资料已整理并及时归档。

(三)项目产出情况。

项目产出类指标由 3 个二级指标、5 个三级指标和 5 个四级指标构成,分值为 35 分,实际得分 35 分。项目产出类指标主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效来考核项目完成情况。

1、产出数量指标

产出数量指标分值 5 分,实际得分 5 分。2023 年度补贴公益性岗位 2 个,每月 1000 元,补贴 5 个月,共计 10000 元。

2、产出质量指标

产出质量指标分值 5 分,实际得分 2 分。该项目资金使用合规。

3、产出时效指标

产出时效指标分值 10 分,实际得分 10 分。2023 年度该项目大部分都在计划完成时间内完成该项目各项工作。

(四)项目效益情况。

项目效益类指标由 1 个二级指标、1 个三级指标和 1 个四级指标构成,分值为 20 分,实际得分 20 分。项目效益类指

标主要是反映项目实施取得的成效。

(五) 满意度情况

满意度指标分值 10 分,实际得分 10 分。满意度指标年度指服务对象满意度年度指标值为 $\geq 95\%$,实际为 95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

2023 年度,在德安县人社局绩效评价工作小组的领导下,及时协调相关业务科室,形成了财务科牵头,具体项目实施科室为主体的预算编制、评价工作机制,预算编制、执行、监督、评价各工作环节均明确责任和完成时限,有效保证各项工件的顺利推进。存在的问题及原因分析:

- 1、预算编制不算合理,产出成本核算不够准确;
- 2、绩效监控力度不足,预算执行力有待提高。

六、有关建议

- 1、进一步加强预算管理工作,参考上一年度绩效评价结果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理单位预算编制。
- 2、建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

七、其他需要说明的问题

无。

德安县人力资源和社会保障局

2023 年度部门评价报告

根据 2023 年单位项目进展情况，德安县人力资源和社会保障局采取抽查评价的方式，对退休人员死亡抚恤金项目绩效目标完成情况进行评价。

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

用于职工因工死亡或因工残废退职后死亡时办理丧葬事宜的一次性费用，按规定的数额一次性发给，一般由家属掌握包干使用。抚恤金是国家通过发放金钱向优抚对象提供生活保障的优抚形式。

2、项目主要内容

项目主要是依据《民政部 人力资源和社会保障部财政部 关于国家机关工作人员及离退休人员死亡一次性抚恤金发放有关问题的通知》（民发〔2011〕192 号），履行工作职责为发放退休人员（洪秀奎）死亡一次性抚恤金。

3、项目实施情况

发放退休人员死亡抚恤金，为其家属提供生活保障局。
洪

4、项目资金投入和使用情况

退休人员死亡抚恤金项目预算安排数 5000 元，项目资金

于 2023 年度全部到位，支出 5000 元。

(二)项目绩效目标

1、总体目标

退休干部死亡一次性抚恤金，根据民发【2011】192 号文，退休干部死亡领取抚恤金按照 2022 年度全国城镇居民人均可支配收入为 49283 元，洪秀奎一次性抚恤金按其生前 40 个月基本离退休费发给，共计 5000 元。

2、阶段性目标

退休干部死亡一次性抚恤金，根据民发【2011】192 号文，退休干部死亡领取抚恤金按照 2022 年度全国城镇居民人均可支配收入为 49283 元，洪秀奎一次性抚恤金按其生前 40 个月基本离退休费发给，共计 5000 元。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对退休人员死亡抚恤金项目支出进行评价,以反映项目资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

2、绩效评价对象

本次项目绩效评价对象是德安县人力资源和社会保障局预算管理的财政性资金——公益性岗位。

3、绩效评价范围

本次绩效评价范围为退休人员死亡抚恤金经费。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3)绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效评分表》。

3、评价方法

本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

(1)定量指标评定方法:与年初指标值相比,完成指标值的,记该指标所赋全部分值;对完成值高于指标值较多的,要分析原因,如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的,要按照偏高适度调减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。

(2)定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指

标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

(三)绩效评价工作过程。

1、前期准备:下发通知,单位自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论并形成绩效评价工作方案,为后期的数据获取做了充分的准备。

2、组织实施:通过座谈、到实地核查等方式了解项目实施情况,整理项目相关资料,设计绩效评价指标体系。

3、分析评价:整理分析获取的基础数据等资料,依据制定的评价标准进行评价指标打分,根据结果提出建议并完成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面,得出退休人员死亡抚恤金项目绩效评价综合得分100分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

项目决策类指标由3个二级指标、3个三级指标和3个四级指标构成,分值为15分,实际得分15分。项目决策类指标主要考察项目立项依据的充分性和规范性;绩效目标设定的合理性和明确性;预算编制科学性和资金分配合理性等。

1、项目立项指标

项目立项指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关正常,符合行业发展规划和正常要求,项目目标设立与单位履职相适应,立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。在项目立项过程中,严格按照规定的程序申请设立,重大项目安排和重大资金使用必须经过集体讨论研究决定,项目决策过程合法合规。

2、绩效目标指标

绩效目标指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目在年初进行了绩效目标申报,项目绩效目标在数量、质量、成本、时效等方面设置的绩效指标基本细化、量化。

3、资金投入指标

资金投入指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容相匹配,资金测算依据充分。

(二)项目过程情况。

项目过程类指标由 2 个二级指标、4 个三级指标和 4 个四级指标构成,分值为 20 分,实际得分 20 分。项目过程类指标主要考察项目资金到位、执行情况及资金使用合规性情况;项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。

1、资金管理指标

资金管理指标分值 15 分,实际得分 15 分。2023 年度该项目资金共 5000 元,实际到位 5000 元,资金到位率为 100%。

2023 年度该项目实际支出 5000 元,主要用于机关后勤保障费用,预算执行率为 100%。

2023 年度项目资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定,项目资金的拨付与预算批复一致,资金支出通过财政国库集中支付,合同规定的用途使用资金,项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

2、组织实施

组织实施指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目支出严格执行国家有关财务管理规定及,费用支出手续齐全完备,资料已整理并及时归档。

(三)项目产出情况。

项目产出类指标由 3 个二级指标、5 个三级指标和 5 个四级指标构成,分值为 35 分,实际得分 35 分。项目产出类指标主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效来考核项目完成情况。

1、产出数量指标

产出数量指标分值 5 分,实际得分 5 分。领取抚恤金人数 1 人,领取抚恤金的月数 40 个月,2022 年度全国城镇居民人均可支配收入 49283 元。

2、产出质量指标

产出质量指标分值 5 分,实际得分 2 分。该项目保障抚恤金足额发放到位。

3、产出时效指标

产出时效指标分值 10 分,实际得分 10 分。指标到达后 15 日内发放。

(四)项目效益情况。

项目效益类指标由 1 个二级指标、1 个三级指标和 1 个四级指标构成,分值为 20 分,实际得分 20 分。项目效益类指标主要是反映项目实施取得的成效。

(五)满意度情况

满意度指标分值 10 分,实际得分 10 分。满意度指标年度指服务对象满意度年度指标值为 100%,实际为 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

2023 年度,在德安县人社局绩效评价工作小组的领导下,及时协调相关业务科室,形成了财务科牵头,具体项目实施科室为主体的预算编制、评价工作机制,预算编制、执行、监督、评价各工作环节均明确责任和完成时限,有效保证各项工件的顺利推进。存在的问题及原因分析:

- 1、预算编制不算合理,产出成本核算不够准确;
- 2、绩效监控力度不足,预算执行力有待提高。

六、有关建议

- 1、进一步加强预算管理工作,参考上一年度绩效评价结果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理单位预算编制。
- 2、建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

七、其他需要说明的问题

无。