

2021 年度

莒南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

（一）贯彻执行人力资源社会保障法律法规，负责起草人力资源和社会保障规范性文件，拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划，并组织实施和监督检查。

（二）拟订全县人力资源市场发展规划，落实相关人力资源流动政策，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，健全人力资源市场监管体系。

（三）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，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，健全公共就业创业服务体系。贯彻执行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。

（四）统筹推进建立覆盖城乡的多层次社会保障体系。组织实施基本养老、失业、工伤保险及其补充保险政策、标准。贯彻执行养老保险省级统筹办法和全省统一的养老、失业、工伤保险关系转续办法。贯彻执行机关企事业单位离退休政策。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，贯彻执行相关社会保障基金投资政策，参与监督县社会保障基金管理运营情况。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。

（五）贯彻执行劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策，完善劳动关系协商协调机制。贯彻执行职工工作时间、休息休假和假期制度，贯彻执行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。组织实施劳动保障监察，协调劳动者维权工作，依法查处违法案件。

（六）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。组织实施专业技术人才和技能人才招聘、政策以及留学回国人员来我县创新创业政策。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工作。组织实施专业技术人员管理和继续教育政策。牵头深化职称制度改革工作。推进职业资格制度改革，健全职业技能多元化评价政策。拟订全县技工院校及职业培训机构发展规划并组织实施。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、评价、使用和激励制度。

（七）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，贯彻执行事业单位人员和机关工勤人员管理政策。

（八）综合管理全县表彰奖励工作。会同有关部门组织落实国家、省、市功勋荣誉表彰制度和政府表彰奖励制度，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。

（九）负责全县事业单位工资福利管理工作。会同有关部门

贯彻执行全县事业单位人员工资收入分配政策和企业人员 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。会同有关部门贯彻执行企事业单位人员福利政策。

（十）会同有关部门贯彻执行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。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委省政府、市委市政府和县委、县政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。加大简政放权力度，优化服务流程，创新服务模式，发挥“互联网+”支撑作用，推进网上办事和业务协同，提升服务质量。加强监督指导，强化事中事后监管，创新监管模式，推行“双随机、一公开”和“信用监管”，提升监管效能。完善人力资源市场和人力资源服务业发展政策，统筹建立覆盖城乡的社会保障体系，健全公共就业创业服务体系，深化人才发展体制机制改革，加强信息共享，不断提升人力资源和社会保障服务水平，持续增强人民群众的获得感、幸福感。

（十三）有关职责分工。

1. 与县退役军人事务局的职责分工。县人力资源社会保障局负责指导属于《工伤保险条例》适用范围的烈士一次性工亡补助

金、供养亲属抚恤金发放工作。县退役军人事务局负责烈士褒扬工作，指导烈士褒扬金、一次性抚恤金和烈属定期抚恤金等相关抚恤政策的落实。

2. 与县科学技术局（县外国专家局）的职责分工。

外国人来华工作许可继续使用现有的“外国人来华工作管理服务系统”，继续发由人力资源社会保障部、国家外专局联合印制的《外国人工作许可证》，对外国人继续采用统一的分类标准，行政相对人继续在“外国人来华工作管理服务系统”中统一办理工作许可，工作许可初步审核由县科学技术局（县外国专家局）会同县人力资源社会保障局组织实施。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县人力资源和社会保障局部门决算包括：（一）办公室（挂人事科、党建工作科牌子）；（二）规划财务科；（三）就业促进与失业保险科（挂农民工工作科、人力资源流动管理科牌子）；（四）专业技术人员管理办公室；（五）事业单位人事管理科（挂县表彰奖励办公室牌子）；（六）劳动关系科（挂信访科、政策法规科牌子）；（七）工资福利与退休科；（八）社会保险基金监督科（挂工伤保险科牌子）。

纳入莒南县人力资源和社会保障局 2021 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 莒南县人力资源和社会保障局本级
2. 莒南县公共就业和人才服务中心
3. 莒南县社会保险事业中心

4. 莒南县人事考试和技能鉴定中心
5. 莒南县劳动人事争议仲裁院
6. 莒南县劳动保障监察大队

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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	17,634.98	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	17,564.14
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	70.84
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	17,634.98	本年支出合计	58	17,634.98
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	17,634.98	总计	62	17,634.98

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

公开 02 表

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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		17,634.98	17,634.98					
208	社会保障和就业支出	17,564.14	17,564.14					
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,564.14	1,564.14					
2080101	行政运行	1,497.98	1,497.98					
2080104	综合业务管理	53.76	53.76					
2080108	信息化建设	12.40	12.40					
20805	行政事业单位养老支出	16,000.00	16,000.00					
2080501	行政单位离退休	6,000.00	6,000.00					
2080502	事业单位离退休	10,000.00	10,000.00					
213	农林水支出	70.84	70.84					
21301	农业农村	70.84	70.84					
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	70.84	70.84					

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：莒南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		17,634.98	17,497.98	137.00			
208	社会保障和就业支出	17,564.14	17,497.98	66.16			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,564.14	1,497.98	66.16			
2080101	行政运行	1,497.98	1,497.98				
2080104	综合业务管理	53.76		53.76			
2080108	信息化建设	12.40		12.40			
20805	行政事业单位养老支出	16,000.00	16,000.00				
2080501	行政单位离退休	6,000.00	6,000.00				
2080502	事业单位离退休	10,000.00	10,000.00				
213	农林水支出	70.84		70.84			
21301	农业农村	70.84		70.84			
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	70.84		70.84			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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	17,634.98	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		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	17,564.14	17,564.14		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	70.84	70.84		
	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				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	29	17,634.98	本年支出合计	23	17,634.98	17,634.98		
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	14	17,634.98	总计	28	17,634.98	17,634.98		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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		17,634.98	17,497.98	137.00
208	社会保障和就业支出	17,564.14	17,497.98	66.16
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,564.14	1,497.98	66.16
2080101	行政运行	1,497.98	1,497.98	
2080104	综合业务管理	53.76		53.76
2080108	信息化建设	12.40		12.40
20805	行政事业单位养老支出	16,000.00	16,000.00	
2080501	行政单位离退休	6,000.00	6,000.00	
2080502	事业单位离退休	10,000.00	10,000.00	
213	农林水支出	70.84		70.84
21301	农业农村	70.84		70.84
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	70.84		70.84

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

公开 06 表

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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	1,422.08	302	商品和服务支出	49.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	419.08	30201	办公费	10.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	71.78	30202	印刷费	2.61	30702	国外债务付息	
30103	奖金	191.10	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.10	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	253.97	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	121.19	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	4.68	30207	邮电费	0.57	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	80.16	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.93	30211	差旅费	2.47	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	86.35	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	188.85	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	16,026.61	30215	会议费	0.54	31010	安置补助	
30301	离休费	3,000.00	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	13,000.00	30217	公务接待费	1.26	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	19.20	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1.85	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	10.51	312	对企业补助	
30309	奖励金	4.04	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	2.53	31203	政府投资基金股权投资	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.59	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.51	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	7.11	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		17,448.69	公用经费合计					49.29

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

公开 07 表

部门：莒南县人力资源和社会保障局

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
11.30		5.00		5.00	6.30	3.78		2.53		2.53	1.26

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

公开 08 表
金额单位：万元

部门：莒南县人力资源和社会保障局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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

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。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

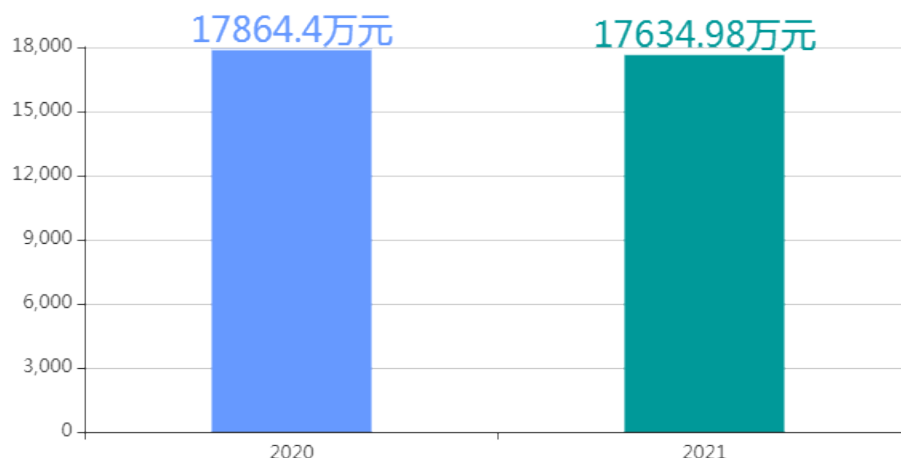
第三部分

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 17,634.98 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 229.42 万元，下降 1.28%。主要是就业补助资金项目支出减少。

收、支决算总计变动情况图



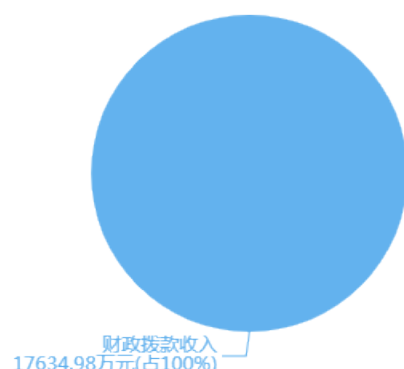
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 17,634.98 万元，其中：财政拨款收入 17,634.98 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 17,634.98 万元。与 2020 年度相比，减少 229.42 万元，下降 1.28%。主要是就业补助资金项目支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

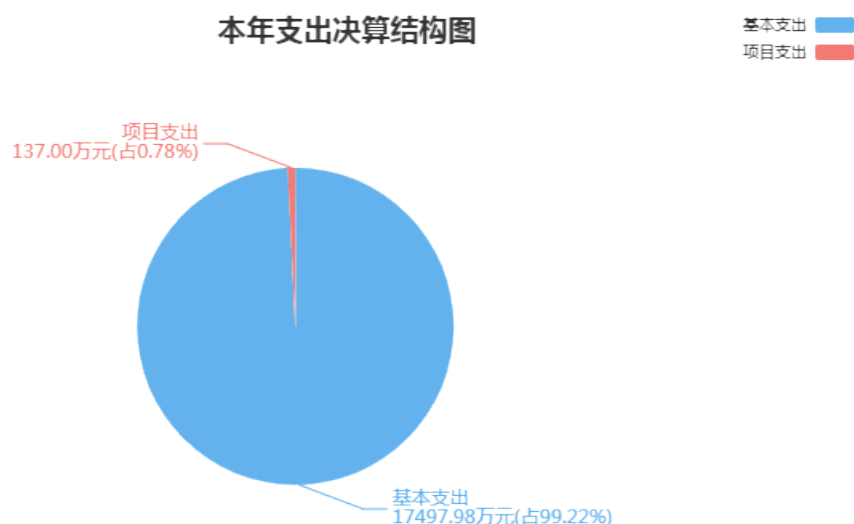
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 17,634.98 万元，其中：基本支出 17,497.98 万元，占 99.22%；项目支出 137 万元，占 0.78%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 17,497.98 万元。与 2020 年度相比，增加 31.98 万元，增长 0.18%。主要是 2021 年调入和新招录人员经费增加，所有人员工资绩效等增加。

2、项目支出 137 万元。与 2020 年度相比，减少 261.4 万元，下降 65.61%。主要是就业补助资金项目支出减少。

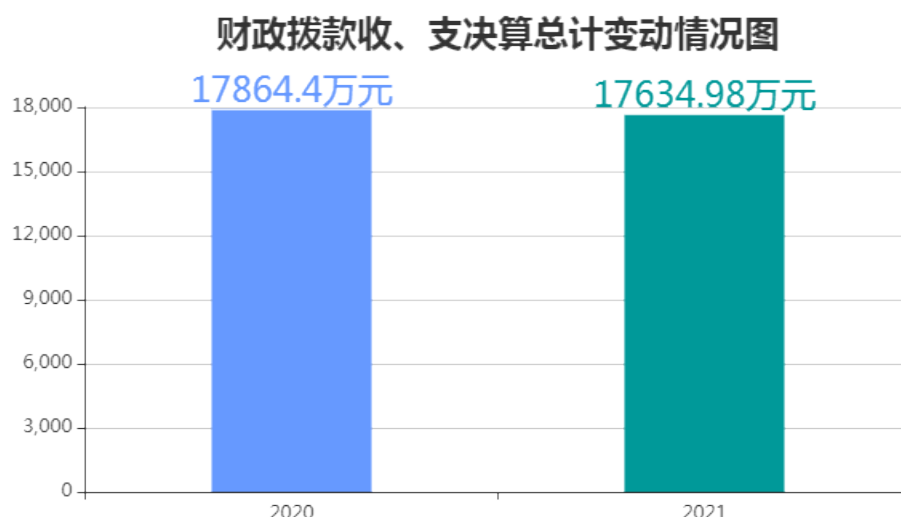
3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

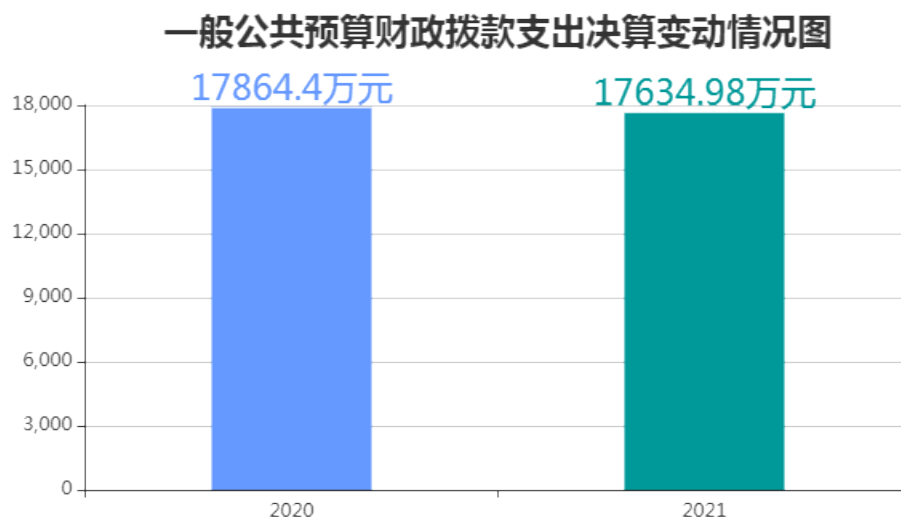
2021 年度财政拨款收、支总计 17,634.98 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 229.42 万元，下降 1.28%。主要是就业补助资金项目支出减少。



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 17,634.98 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 229.42 万元，下降 1.28%。主要是就业补助资金项目支出减少。

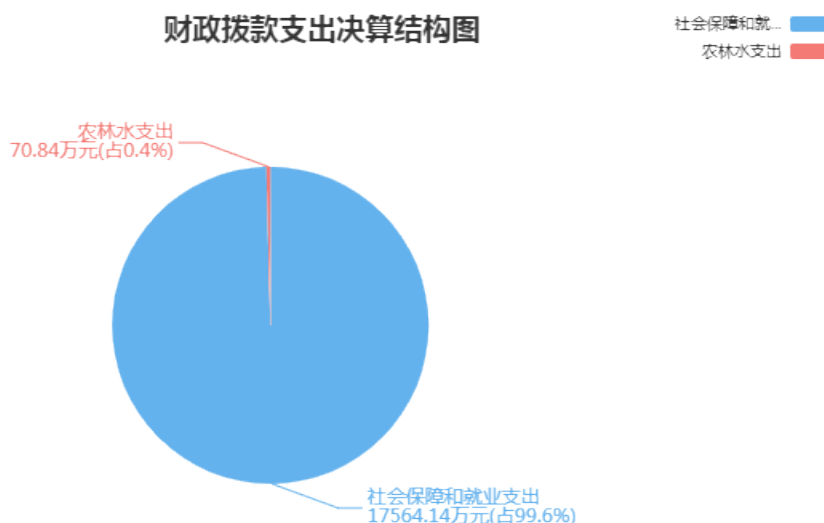


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 17,634.98 万元，

主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 17,564.14 万元，占 99.6%；农林水（类）支出 70.84 万元，占 0.4%。

财政拨款支出决算结构图



（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 1,572.74 万元，支出决算为 17,634.98 万元，完成年初预算的 1,121.29%。决算数大于年初预算数的主要原因财政将行政事业单位离退休人员养老待遇支出、全县高校毕业生到基层任职补助代列到我单位，不是我单位经费实际支出。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）。年初预算为 1,083.11 万元，支出决算为 1,497.98 万元，完成年初预算的 138.3%。决算数大于年初预算数的主要原因 2021 年调入和新招录人员经费增加，所有人员工资绩效等增加。

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）综合业务管理（项）。年初预算为 61.3 万元，支出决算为 53.76 万元，完成年初预算的 87.7%。决算数小

于年初预算数的主要原因加强财政资金管理,减少经费开支。

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）信息化建设（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 12.4 万元，完成年初预算的 62%。决算数小于年初预算数的主要原因厉行节约，信息维护费用减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 6,000 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因财政将行政单位离退休人员养老待遇支出代列到我单位，不是我单位经费实际支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10,000 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因财政将事业单位离退休人员养老待遇支出代列到我单位，不是我单位经费实际支出。

6、农林水支出（类）农业农村（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 70.84 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因财政将全县高校毕业生到基层任职补助代列到我单位，不是我单位经费实际支出。

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 17,497.98 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 17,448.69 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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 49.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、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、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 11.3 万元，支出决算为 3.78 万元，比年初预算减少 7.52 万元，完成年初预算的 33.45%，决算数小于年初预算数的主要原因严格执行政策规定，减少公务接待费支出。

（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 5 万元，支出决算为 2.53 万元，比年初预算减少 2.47 万元，完成年初预算的 50.6%，决算数小于年初预算数的主要原因严格执行

公车使用的相关规定，公务用车维护费减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年莒南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 2.53 万元，主要是严格执行公车使用的相关规定，公务用车维护费减少等支出等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，莒南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 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 6.3 万元，支出决算为 1.26 万元，比年初预算减少 5.04 万元，完成年初预算的 20%，决算数小于年初预算数的主要原因厉行勤俭节约，严格执行政策规定，减少公务接待费支出。其中：

国内接待费 1.26 万元，主要用于上级业务部门检查、督导等，共计接待 15 批次、115 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

本部门没有国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 49.29 万元，比年初预算数减少 38.65 万元，下降 43.95%，主要原因严格执行规定，厉

行勤俭节约。

（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，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 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 1 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）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求，莒南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 7 个，涉及预算资金 231.3 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金 231.3 万元，其中财政拨款 231.3 万元。

组织对就业补助资金等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 150 万元。其中，对就业补助资金等项目分别委托山东北方联合会计师事务所等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。

莒南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 7 个项目中，4 个项目自评等级为优，3 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。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，资金支付比较及时，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施慢等问题。

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，以及公益性岗位单位补助、金保工程网络建设维护经费、社会保障专项经费等 3 个项目的绩效自评表。其中，就业补助资金等项目绩效自评结果随 2021 年度决算向县人大常委会报告。

1、公益性岗位补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 12 万元，执行数为 11.85 万元，完成预算的 98.75%。项目绩效目标完成情况：一是发放及时率到达 100%；二是明显的促进就业；三是服务对象满意度到达 100%。

2、金保工程网络建设维护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 96 分。全年预算

数为 20 万元，执行数为 12.4 万元，完成预算的 62%。项目绩效目标完成情况：一是对接平台 2 个，相关维护软件数量达到 7 个；二是有效的提高工作效率，提高服务质量；三是服务对象满意度达到 95%以上。

3、社会保障专项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 89 分。全年预算数为 16.5 万元，执行数为 9.06 万元，完成预算的 54.91%。项目绩效目标完成情况：一是完善社保体系建设；二是确保社保基金安全完整；三是服务对象满意度达到 95%以上。

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 92 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。部门整体绩效目标完成情况：一是资金使用比较规范，资金支付比较及时；二是提高服务质量，明显促进就业；三是服务对象满意度达到 95%以上。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

本部门无部门评价项目。

（五）财政评价项目绩效评价结果。

县财政局对我部门就业补助资金项目项目开展绩效评价，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 90 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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

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)综合业务管理(项)：反映人力资源和社会保障管理方面综合性管理事务支出。

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)信息化建设(项)：反映人力资源和社会保障部门用于信息化建设、运行维护 and 数据分析等方面的支出，如金保工程、社会保障卡建设和运行维护、人力资源市场信息化等支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

二十一、农林水支出(类)农业农村(款)对高校毕业生到基层任职补助(项)：反映按规定对高校毕业生到基层任职的补助支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：莒南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	金保工程网络建设维护经费	莒南县人社局信息中心	96	优
2	公益性岗位单位补助	莒南县公共就业和人才服务中心	98	优
3	公共就业人才服务经费	莒南县公共就业和人才服务中心	89	良
4	就业补助资金	莒南县公共就业和人才服务中心	90	优
5	劳动人事争议仲裁工作人员办案补助	莒南县劳动人事争议仲裁中心	96	优
6	首席技师津贴	莒南县公共就业和人才服务中心	88	良
7	社会保障专项经费	莒南县人社局办公室	89	良

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

县级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		公益性岗位补助			主管部门	莒南县人力资源和社会保障局		
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	12	12	11.85	10	98.75%	9
		其中：当年财政拨款	12	12	11.85	—	98.75%	—
		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			
		安置城镇公益性岗位，工资不低于最低工资标准、工资及时发放、社会保险费缴纳按月及时缴纳。			2021年初共有11人在岗，工资实发2000元，每月需补助800多元，做到了工资及时发放、社会保险费及时缴纳。			
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
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	补助人数	12人	11人	20	19	2021年度有一人辞职
		质量指标	发放审核规范率	100%	100%	5	5	
			发放准确性	100%	100%	5	5	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	20	20	
	效益指标（30分）	社会效益指标	是否提供受助人幸福感	提升	明显提升	10	10	
		经济效益指标	是否促进就业	促进	明显促进	10	10	
		可持续影响指标	是否促进社会稳定	稳定	稳定	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥95%	100%	10	10	
	总分		98					

县级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		社会保障专项经费			主管部门	莒南县人力资源和社会保障局		
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	16.5	16.5	9.06	10	54.91%	5
		其中：当年财政拨款	16.5	16.5	9.06	—	54.91%	—
		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			
		确保社保待遇及时发放，冒领多领部分及时追回，社保认证按时完成，确保社保基金的安全与完整。			确保社保待遇及时发放，冒领多领部分及时追回，社保认证按时完成，确保社保基金的安全与完整。			
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
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	用车次数	≤500	416	20	20	
		质量指标	社保追回覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	社保待遇发放及时率	100%	100%	20	20	
	效益指标（30分）	社会效益指标	确保社保基金安全完整	有效确保	有效确保	10	10	
		经济效益指标	追回冒领社保待遇完成率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	完善社保体系建设	促进完善	促进完善	10	6	社保体系是长期维护工程，需长期维护、完善。
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥90%	10	8	服务对象对政策理解有偏差，以后加大政策宣传。
总分		89						

县级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		金保工程网络建设维护经费			主管部门	莒南县人力资源和社会保障局		
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	20	12.4	10	62%	6
		其中：当年财政拨款	20	20	12.4	－	62%	－
		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			
		保障各项社会保障、公共服务系统正常运行。			保障各项社会保障、公共服务系统正常运行。			
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
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	硬件维护数量	92 台/套	116 台/套	10	10	
			软件维护数量	7 套	7 套	5	5	
			对接平台	2 个	2 个	5	5	
		质量指标	系统正常运行率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目实施完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	年度维护成本增长率	≤20%	≤20%	10	10	
	效益指标（30分）	可持续影响指标	系统正常使用年限	长期	长期	15	15	
		社会效益指标	工作效率	提高 10%	提高 10%	10	10	
			工作质量	较好	较好	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	100%	5	5	
			受益人员满意度	≥95%	≥95%	5	5	
	总分		96					

项目支出绩效评价报告

项目名称：就业补助资金

项目单位：莒南县公共就业和人才服务中心

主管部门：莒南县人力资源和社会保障局

委托单位：莒南县财政局

评价机构：山东北方联合会计师事务所（普通合伙）

2022 年 7 月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系	4
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效分析	8
五、存在问题	8
六、有关建议	9
附件：绩效评价得分表	11

就业补助资金 项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

为了促进就业，推进经济发展与扩大就业相协调，促进社会和谐稳定，把扩大就业放在经济社会发展的突出位置，统筹城乡就业，实施积极的就业政策，坚持劳动者自主择业、市场调节就业和政府促进就业相结合的方针，多渠道扩大就业。

为规范就业补助资金管理，提高资金使用效益，认真贯彻落实上级关于稳就业工作的决策部署，坚持实施就业优先战略和更加积极的就业政策，支持企业稳定岗位，促进就业创业，强化培训服务，实施就业补助机制。

2、主要内容和实施情况

城镇新增就业 8100 人，失业人员转就业 2200 人，就业困难人员就业 300 人，登记失业率 3.5%以下。

2021 年，莒南县公共就业和人才服务中心根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国就业促进法》、《山东省就业促进条例》等法律法规，按照《财政部 人力资源社会保障部关于印发〈就业补助资金管理办法〉的通知》（财社〔2017〕164 号）、《山东省财政厅 人力资源社会保障厅关于印发〈山东省就业补助资金管理办法〉的

通知》（鲁财社〔2018〕86号）和《临沂市人民政府关于进一步稳定和扩大就业的实施意见》（临政发〔2019〕4号）等有关规定，申报了莒南县2021年就业补助对象补助150万元，成立了专门机构，制定了项目管理以及资金管理办法。负责对上述各项补贴支出申请材料的全面性、真实性进行审核。对单位和个人补贴的项目实行实名制管理，申请人或单位提交的各类补贴申请材料，由人社部门扫描保存资料电子文档，通过公共就业人才管理服务信息系统、山东高校毕业生就业信息网等信息平台，全程进行信息化审核审批，建立和完善各项就业补贴资金信息数据库和发放台账。

人社、财政按照“一次办好”改革要求，进一步优化业务流程，积极推进网上申报、网上审核、联网核查。对能依托管理信息系统或与相关单位信息共享、业务协同获得个人及单位信息资料的，可直接审核拨付补贴资金，不再要求单位及个人报送纸质材料。

3、资金投入和使用

莒南县就业补助资金中央和省转移支付共计657万元，其中，中央补助资金558万元，省级补助资金99万元；县政府用于促进就业创业预算资金150万元，共计安排预算807万元。

2021年实际支出就业补助资金808.47万元，其中中央补助资金558万元，省财政补助资金99万元，上年结余资金151.47万元。

发放农村公益性岗位补贴117.4万元；发放城镇公益性岗位补贴19.36万元；发放用人单位招用就业困难人员和公益性岗位社保补贴48.43万元；就业困难人员灵活就业社保补贴三批1940人526.664万元，高校毕业生灵活就业社保补贴0.38万元；小微企业吸纳高校

毕业生社保补贴 1 人 0.53 万元；家政服务业意外伤害保险补贴 9 人 540 元；新业态意外伤害保险补贴 119 人 1.19 万元；发放就业见习补贴 23.57 万元；发放一次性创业补贴 214 万元，一次性创业岗位开发补贴 1.8 万元；其他支出 47.7 万元(含吸纳高校毕业生就业补贴、线上培训生活补助、失业动态监测等补贴支出)。

(二) 项目绩效目标

1、总体绩效目标

认真贯彻落实上级关于稳就业工作的决策部署，坚持实施就业优先战略和更加积极的就业政策，支持企业稳定岗位，促进就业创业，强化培训服务，充分发挥推动就业、保障民生、扶持创业的作用，逐步改善就业环境，增强自主就业能力，保持就业局势的总体稳定。

2、年度绩效目标

城镇新增就业 8100 人，失业人员转就业 2200 人，就业困难人员就业 300 人，登记失业率 3.5%以下。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

根据资金使用方向设定全面、细化、可衡量的评价指标，通过评价，了解就业补助资金项目立项依据充分性以及资金使用、日常管理和绩效目标完成情况，重点关注资金支出效益和综合效果，找出项目实施过程中遇到的困难以及存在的问题，并提出科学、可行建议，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

2、评价对象

本次绩效评价对象为莒南县公共就业和人才服务中心 2021 年实施的就业补助资金项目。

3、评价范围

对莒南县公共就业和人才服务中心就业补助资金项目的决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、社会公众的满意度情况进行全面分析。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系

1、评价原则

本次绩效评价工作，遵循科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束等原则。

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2、评价方法

基于项目的特点，在评价过程中我们采用了如下方法：

（1）成本效益分析法。将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）最低成本法。在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优

的方法。

(3) 公众评判法。评价组选取了问卷调查的方式，对社会公众进行抽样调查，并对支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3、评价指标体系

评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四个一级指标和项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益十个二级指标。

项目立项指标分值 7 分，在总得分中权重为 7%，包括立项依据充分性（4 分）、立项程序规范性（3 分）2 个指标；绩效目标指标分值 7 分，在总得分中权重为 7%，包括绩效目标合理性（4 分）、绩效指标明确性（3 分）2 个指标；资金投入指标分值 6 分，在总得分中权重为 6%，包括预算编制科学性（4 分）、资金分配合理性（2 分）2 个指标；资金管理指标分值 10 分，在总得分中权重为 10%，包括预算执行率（3 分）、资金使用合规性（3 分）、资金到位率（4 分）3 个指标；组织实施指标分值 10 分，在总得分中权重为 10%，包括奖补制度明确性（4 分）、管理制度健全性（2 分）、制度执行有效性（4 分）3 个指标；产出数量指标分值 14 分，在总得分中权重为 14%，补助覆盖完成率（14 分）1 个指标；产出质量指标分值 7 分，在总得分中权重为 7%，包括就业补助对象条件符合性（7 分）1 个指标；产出时效指标分值 14 分，在总得分中权重为 14%，包括补助发放及时性（14 分）1 个指标；产出成本指标分值 5 分，在总得分中权重为 5%，包括补助标准统一性（5 分）1 个指标；项目效益指标分值 20 分，在总得分中权重为 20%，包括社会效益（7 分）、可持续性影响（7

分)、社会公众满意度(6分)3个指标。

(三) 绩效评价工作过程

根据项目管理实际情况,我们成立评价工作组,于2022年6月20日至2022年6月24日对就业补助资金项目开展实地调研工作,在与莒南县人力资源和社会保障局、莒南县公共就业和人才服务中心充分沟通的基础上,形成了绩效评价工作方案,设计出评价指标和评分标准,于2022年6月25日至2022年7月22日实施具体评价工作。具体工作过程如下:

1、收集与分析资料。评价组于2022年6月20日-6月24日收集该项目有关的数据和资料,进行审核与分析。资料主要包括:

(1) 项目情况简介,包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等;

(2) 资金拨付材料、项目立项文件等;

(3) 资金管理办法、财务管理制度、项目管理制度等;

(4) 绩效目标申报表、自评表及自评报告等;

(5) 项目资金涉及的会计账簿、凭证等会计资料;

(6) 考核汇总表、考核会议现场资料、量化考核表等。

2、撰写实施方案。根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号)、莒南县财政局《关于印发<莒南县县级项目支出绩效单位自评工作规程>和<莒南县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(莒南财预〔2020〕20号)等文件,我们于2022年6月25日至7月22日形成了该项目的绩效评价实施方案,实施方案中设置一级指标4个、二级指标10

个、三级指标 19 个（详见附件 2）。

3、现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4、调查问卷。为了解社会公众对莒南县公共就业和人才服务中心就业补助资金项目的满意程度，工作组设计了《关于对就业补助资金项目履职满意度的调查问卷》，具体包括是否知晓该项政策、是否了解符合该政策条件的受益对象、对就业补助资金 2021 年度工作的满意程度等问题，于 6 月 28 日对 20 位群众进行了调查，收回有效调查问卷 20 份。

5、综合评价。评价组对照绩效评价工作方案设置的评价指标与标准，对就业补助资金项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

6、撰写报告。评价组根据莒南县财政局《关于印发〈莒南县县级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈莒南县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（莒南财预〔2020〕20 号）等文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

就业补助资金充分发挥了推动就业、保障民生、扶持创业的作用，对于我县逐步改善就业环境，增强自主就业能力，保持就业局势总体稳定，实现更高质量和更充分就业发挥了不可替代的作用。

根据本次绩效评价方案，评价组对照评价指标评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，经评审，就业补助资金项目绩效综合评价

得分为 90 分，绩效评价等次为“优”，具体如下：

一级指标	标准分值	权重	现场评价得分
决策	20	20%	17
过程	20	20%	14
产出	40	40%	40
效益	20	20%	19
合计	100	100	90

四、绩效分析

1、决策：满分 20 分，得分 17 分。扣分的主要原因申报表中中期目标未填，产出数量、效益目标不明确，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

2、过程：满分 20 分，得分 14 分。扣分的主要原因为奖惩制度不明确，部分资料不完善。

3、产出：满分 40 分，得分 40 分。

4、效益：满分 20 分，得分 19 分。扣分的主要原因是居民对就业补助资金政策知晓率不高。

五、存在问题

1、欠缺完整奖补制度。

按照《财政部 人力资源社会保障部关于印发〈就业补助资金管理办法〉的通知》（财社〔2017〕164号）、《山东省财政厅 人力资源社会保障厅关于印发〈山东省就业补助资金管理办法〉的通知》（鲁财社〔2018〕86号）和《临沂市人民政府关于进一步稳定和扩大就业的

实施意见》(临政发〔2019〕4号)规定,项目发放奖励应根据相应的制度发放,经过资料收集,未发现相应完整的奖惩制度。

2、资金拨付未到位。

通过查看莒南县公共就业人才服务中心账簿及拨付凭证等资料发现,县财政应拨付资金150万未实际拨付到位。

2、通过对部分群众调查问卷发现,居民对就业补助资金政策知晓率不高,该项政策的宣传力度需要进一步加大,提高社会满意度。

2021年,我县开展就业困难人员灵活就业社会保险补贴政策范围以单位失业的就业困难人员为主,对于以灵活就业形式利社会保障初次参保的就业困难人员的补助仍然有限,创业补贴范围也较小。

4、绩效目标不明确、清晰合理。

通过查看项目申报表、自评表,申报表中中期目标未填,产出数量、效益指标不明确,未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

六、有关建议

1、建议莒南县公共就业和人才服务中心建立详细完整的就业补助对象奖惩制度,明确就业补助对象奖惩资金,我县需强化就业补助资金拨付,完善各项补贴落实,确保资金到位;加强与财政部门沟通交流,落实省、市关于就业创业补助资金的管理办法,优化业务流程,强化绩效管理,统筹管好用好就业创业资金。做好就业创业资金内部风险防控,严肃执纪问责,确保资金安全运行。

2、加大县级财政资金扶持力度,确保项目顺利实施

3、加大该项政策的宣传力度,提高群众知晓率和满意度

4、设立项目申报表、自评表,指标明确、具体,项目内容通过

清晰、可衡量的指标值予以体现，中期目标与总体目标相符。

附件：绩效评价得分表

附件：绩效评价得分表

县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称： 就业补助资金

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策（20 分）	项目立项（7 分）	立项依据充分性（4 分）	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项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。每不符合一项扣 1 分，扣完为止。	4	莒南财预（2021）2 号	相关法律法规、部门职责。	现场收集。
		立项程序规范性（3 分）	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。每不符合一项扣 1 分，扣完为止。	3	莒南财预（2021）2 号	政策文件、预算批复文件。	现场收集。

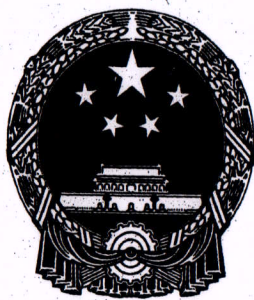
决策（20分）	绩效目标（7分）	绩效目标合理性（4分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 每不符合一项扣1分，扣完为止。	3	莒南财预（2021）2号	绩效目标表。	现场收集。
		绩效指标明确性（3分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。每不符合一项扣1分，扣完为止。	1	莒南财预（2021）2号	绩效目标表。	现场收集。
	资金投入（6分）	预算编制科学性（4分）	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预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。每不符合一项扣1分，扣完为止。	4	莒南财预（2021）2号	预算批复文件。	现场收集。

决策（20分）	资金投入（6分）	资金分配合理性（2分）	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目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；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。每不符合一项扣1分，扣完为止。	2	莒南财预（2021）2号	预算批复文件、资金拨付文件。	现场收集。
过程（20分）	资金管理（10分）	预算执行率（3分）	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%。该指标满分为4分，得分=4分×预算执行率。	3	莒南财预（2021）2号	资金收支凭证。	现场收集。
		资金使用合规性（3分）	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管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每不符合一项扣2.5分，扣完为止。	3	莒南财预（2021）2号	资金拨付凭证。	现场收集。
		资金到位率（4分）	对财政资金到位情况进行评价（资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%）	该项分值4分。指标分值=资金到位率*指标满分值4分，指标得分不超过4分。	0	资金到位数、到位时间规定的到位数、到位时间	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	案卷研究、现场核查、凭证分析

过程（20分）	组织实施（10分）	奖补制度明确性（4分）	项目实施单位对就业补助对象的奖补制度是否明确，用以反映奖补制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或相应的、明确的奖补管理制度；②奖惩管理制度是否合法、合规、完整。每不符合一项扣2分，扣完为止。	2	莒南财预（2021）2号	相关政策文件、管理制度。	现场收集
		管理制度健全性（2分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每不符合一项扣1分，扣完为止。	2	莒南财预（2021）2号	相关政策文件、管理制度。	现场收集
		制度执行有效性（4分）	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是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。每不符合一项扣1.5分，扣完为止。	4	莒南财预（2021）2号	相关政策文件、管理制度。	现场收集。

产出（40分）	产出数量（14分）	补助覆盖完成率（14分）	根据要求，莒南县公共就业和人才服务中心补贴覆盖所有就业补助对象	补贴覆盖完成率=实际发放就业补助对象/莒南县公共就业和人才服务中心 2021 年所有就业补助对象×100%。该指标满分为 14 分，得分=14 分×补贴覆盖完成率。	14	绩效目标申报表	资金支付凭证。	现场收集。
	产出质量（7分）	就业补助对象条件符合性（7分）	用以反映和考核现任就业补助对象是否符合选聘条件要求。	每发现 1 名就业补助对象不符合任职条件的，扣 0.03 分，扣完为止。	7	莒南政办字（2020）62 号	工作责任书	现场收集。
	产出时效（14分）	补助发放及时性（14分）	补助资金是否及时发放至就业补助对象手中，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	根据资金拨付凭证及时发放补助资金的，得满分；未及时的，每延期 1 个月拨付的，扣 1 分，扣完为止。	14	鲁政办字（2018）239 号	资金拨付凭证。	现场收集。
	产出成本（5分）	补助标准统一性（5分）	考核同一考核等次是否按照相同标准发放岗位补助。	同一考核等次相同标准发放岗位补助，得满分，否则不得分。	5	鲁政办字（2018）239 号	资金拨付凭证。	现场收集。

效益（20分）	项目效益（20分）	社会效益（7分）	项目实施对缓解就业压力保障的影响	评价要点：根据影响情况酌情给分，此项最高得分为7分。	7	莒南财预（2021）2号	自评报告。	现场收集。
		可持续影响（7分）	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	评价要点：根据影响情况酌情给分，此项最高得分为7分。	7	莒南财预（2021）2号	自评报告。	实地调查+网上搜索。
		社会公众满意度（6分）	社会公众对项目实施效果的满意程度。	优秀得6分；良好得5分；合格得4分；不合格0分。	5	莒南财预（2021）2号	调查问卷。	调查问卷。
得分					90			
等级标准	90（含）-100分为优；80（含）-90分为良；60（含）-80分为中；60分以下为差。			评价等级	优			



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913707007973397138

名称 山东北方联合会计师事务所（普通合伙）
类型 普通合伙企业
主要经营场所 潍坊综合保税区规划路一号商务办公楼C区501B
房间（配套区）
执行事务合伙人 李建军
成立日期 2007年01月15日
合伙期限 2007年01月15日至2027年01月14日
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；担任破产管理人，代理清算事宜；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；工程项目管理、工程造价咨询；招投标代理；销售会计办公用品；按照许可证中法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



2016

05

登记机关

<http://sdxy.gov.cn>

提示：1. 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告，不另行通知；

2. 《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需要向社会公示（个体工商户、农民专业合作社除外）。

