

凯里市人力资源和社会保障局 2020 年度就业 补助资金项目支出绩效评价报告

根据市财政《关于开展 2020 年度上级转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（凯财绩[2021]3 号）文件要求，本着强化绩效理念，提高财政资金使用效益，严格按照专款专用原则执行上级转移支付资金，现就我局对 2020 年就业补助资金项目资金绩效情况进行自评如下：

一、项目基本情况

（一）概况

1. 项目立项背景和目的

就业是最大的民生。上级转移支付资金是重要的民生资金来源，是就业政策落实和工作开展的基础保障。为充分发挥资金作用，切实落实各项就业创业扶持政策，提高资金使用的安全性、规范性和有效性，2019 年 11 月，我局根据《贵州省财政厅 省人力资源和社会保障厅关于印发〈贵州省就业补助资金管理办法〉的通知》（黔财社[2019]119 号），明确了资金支出范围、分配下达、申请使用和管理监督等内容。为贯彻落实好 2020 年上级转移支付资金，我局制定了相应的资金管理办法和财务管理办法，并制定项目绩效方案，有组长和编制人等。目的是实现我市困难群体的就业保障，让本市困难群体得到稳定就业，多方面落实就业政策，发展本地经济，打赢脱贫攻坚战。

2、项目基本情况

立项申报情况：已立项申报，项目名称为就业补助资金和地方奖补资金。一般转移支付资金共下达了 2020 年中央专项就业补助资金 6350 万元（第一批中央资金 3046 万元，第二批中央资金 3304 万元）、省公益岗位补贴 224 万元；特殊转移性支付资金为市级基层财力奖补资金 5396 万元。

3、主要内容和总体目标：下达凯里市就业补助专项转移支付 6350 万元，下达省级资金 224 万元，市级奖补资金特殊转移支付资金 5396 万元，资金来源时间：2019 年 12 月，根据《关于提前下达 2020 年中央财政就业补助资金的通知》（州财社〔2020〕17 号）文下达 3046 万元。2020 年 7 月，根据《关于下达 2020 年中央财政第二批就业补助资金的通知》（州财社〔2020〕65 号）文下达 3304 万元。以上两笔资金主要用于对个人和单位的补贴资金（公益性岗位补贴、社会保险补贴、就业见习补贴和公共服务能力建设补助等）；2020 年 10 月，根据《关于下达省级公益性岗位补贴的通知》（州财社〔2020〕58 号）文下达 224 万，此笔资金只能用着公益性岗位人员的补贴。2020 年 8 月，根据《关于下达特殊转移有关资金预算的通知》（凯财社字〔2020〕104 号）下达 5396 万元，此笔资金只能用着公益性岗位人员的补贴和保险。以上几项资金立项规范，绩效目标合理，绩效目标明确，资金拨款到位，管理制度健全，财务制度合规。通过财政上预算指标后，根据文件开支范围和用款程序，由办公

室打报告给政府，批复后，再报用款计划给财政批复后，直接支付到人到户对象账户中。共计收到上级转移支付资金 11970 万元，支出共计 11970 万元，其中：支付公益性岗位补贴 7759.89 万元，社保补贴 3880.82 万元(含高校毕业生社保补贴 1.14 万元)，就业见习补贴 55.44 万元，就业援助补贴 160.54 万元，以工代训补贴 11.49 万元，自主创业补贴 9.85 万元，求职创业补贴 5.9 万元，就业创业服务补贴 80 万，企业吸纳失业人员补贴 0.32 万元，企来吸纳贫困劳动力就业补贴 0.5 万元，场租补贴 5.25 万元。全部投入，实现了全市就业稳定的局面。

4、项目评价依据和截止时间

2021 年 3 月，根据黔东南州财政局《关于开展 2020 年预算绩效自评工作的通知》（州财绩[2021]3 号）和凯里市财政局《关于开展 2020 年度上级转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（凯财绩[2021]3 号），我市极积开展 2020 年上级转移支付绩效目标自评工作。项目结束时间 2020 年 12 月 31 日。

（二）绩效目标

1、我市整体绩效目标为：凯里市公益性岗位补贴和保险人员完成州下达任务数 3585 人的 114.92%；就业见习生完成州下达任务 140 人的 100%；创业人员完成州下达任务数 20 人的 100%。

2、区域绩效目标情况：2020 年我市就业补助资金预算收入 11970 万元，其中收入中央上半年就业补助资金转移支付预算 3046 万元，收入中央下半年就业补助资金转移支付预算 3304 万

元，收入省级公益性岗位补贴资金 224 万元，收入县级资金公益性岗位补贴和保险资金 5396 万元，均已到位。支出 11970 万元，其中：公益性岗位补贴 7759.89 万元，社保补贴 3880.82 万元（含高校毕业生社保补贴 1.14 万元），就业见习补贴 55.44 万元，就业援助补贴 160.54 万元，以工代训补贴 11.49 万元，自主创业补贴 9.85 万元，求职创业补贴 5.9 万元，就业创业服务补贴 80 万，企业吸纳失业人员补贴 0.32 万元，企业吸纳贫困劳动力就业补贴 0.5 万元，场租补贴 5.25 万元。中央下达就业补助资金转移支付到位和及时率 100%。该资金全部用作本级。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价工作情况

1、评价的目的。根据市财政要求《关于开展 2020 年度上级转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（凯财绩[2021]3 号）、《贵州省就业补助资金管理暂行办法的通知》（黔财社[2019]119 号）等文件，为切实增强我单位上级预算支出绩效意识，提高财政性资金使用效益。2、评价对象。2020 年度全部中央转移支付资金、省级转移支付资金、州级转移支付资金、市本级安排的资金。3、评价范围：我单位是涉及上级转移支付资金使用单位，是评价单位。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法标准等

1、绩效评价原则：（1）绩效自评全覆盖原则我单位按照《凯

里市财政局关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》规定，组织本部门单位 2020 年所有上级转移支付资金开展绩效自评工作。组织好设及相关科室积极配合，确保本部门绩效自评工作达 100%。（2）履行好本部门主体责任原则。对绩效自评结果的真实性、及时性负责。部门负责人对本部门单位预算绩效负责，项目负责人对项目预算绩效负责。（3）确保评价真实客观原则。绩效评价本着实事求是，确保数据准确、结果客观，不刻意提高评价结果、不弄虚作假。

2、绩效评价的指标体系

3、评价方法：本次评价指标主要采用比较法。

4、绩效评价标准：评价指标采用历史标准。

（三）绩效评价工作过程。1、我单位于 2021 年 3 月 25 日成立绩效自评工作小组方案，由人社局副局长牵头并任组长，相关科室负责人为成员。2、制定绩效工作计划，部署开展自评工作。3、开展绩效审核和现场勘查。相关科室工作通过听取情况介绍、实施考察抽查、召开座谈会、查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和原始资料关情况进行核实。4、评价打分，根据绩效评价工作中掌握有关情况，对照《自评表》相关项目、内容进行评价打分，对扣分项目，要有充分事实依据。5、撰写绩效评价报告。6、时间完成点，定于 2021 年 4 月 20 日评价工作完成。

三、综合评价结果及平价结论（附相关评分表）

(一) 项目政策依据和整体绩效情况

1 项目政策依据充分。

中央转移支付补助资金主要是上级根据实际分配下来的，对支撑能力较弱地区的倾斜，实现我市困难群体的就业保障，让本市困难群体得到稳定就业，多方面落实就业政策，发展本地经济，打赢脱贫攻坚战。

2、项目管理制度健全。

财政厅、人社厅及市财政、人社部门根据中央相关政策法规，我市结合实际，制定就来创业补助资金管理办法，对补助资金的申报、审核、拨付、监督、公示等进行规范。我局是该项目实施单位，负责补助资金的申报、审核、拨付，会同财政对补助资金的使用情况进行监督。

3、项目社会效益显著。

该项目的实施，为大学生、农民工贫困家庭劳动和、退役军人、残疾人等群体，特别是就业困难人员提供职业技能培训、公益性岗位安置和灵活就业社保补贴，启蒙大学生的创业意识，并提供初始创业支持和导师指导，为全面落实积极的就业创业政策、实现新增就业、帮助困难人员就业提供了坚实的制度和资金保障，圆满完成了省季、省政府确定的 2020 年就业促进民生工程目标任务，有力促进了经济发展和社会稳定，社会效益显著。

(二) 绩效自评分数情况

1. 基础工作管理

(1) 推进度 (15 分)

我局的绩效评价工作有组织，有文件，扎实做好基础工作，绩效管理积极推进。此项总分为 15 分，自评分 15 分

2. 绩效目标管理

(2) 申报率 (10 分)

2020 年我局积极申报了绩效目标支出评价，反映了全局落实财政部门项目绩效目标申报要求。项目总分为 10 分，自评得分 10 分。

(3) 目标目标覆盖率 (10 分)

2020 年我局申报绩效目标资金能反映本单位落实财政部门绩效目标申报要求。项目总分为 10 分，自评得分 10 分。

(4) 细化率 (5 分)

2020 年我局填报细化量化绩效指标的项目数，资金与实际申报绩效目标数，资金额。能反映绩效目标的细化程度。项目总分为 5 分，自评得分 5 分。

3. 绩效运行监控 (20 分)

(5) 监控率 (20 分)

我局 2020 年资金支出通过层层审批，申报，所有手续完结后才予以支付的。因此此项自评得分 20 分。

4. 绩效评价实施 (20 分)

(6) 评价覆盖率 (20 分)

2020 年我局实施绩效评价项目资金占单位所有支出的 100%。此项总分为 20 分，自评得分 20 分。

5. 评价结果应用（10 分）

（7）应用率（10 分）

应用率达 100%，此自评得分 10 分。

6. 绩效管创新（10 分）

由于此项工作资金缺口较大，创新方面开展较慢.此项自评得分 8 分。

7. 监督发现问题

（8）违规率（-10 分）

2020 年我局没有存在违规问题的绩效评价项目，未被扣分。

1 至 7 项累计得分 98 分，评价结果为“优秀”等次。

四、绩效评价分析

（一）决策（投入）情况

1. 项目立项

项目立项：项目已立项申报，2019 年 12 月，根据《关于提前下达 2020 年中央财政就业补助资金的通知》（州财社〔2020〕17 号]）文下达 3046 万元。2020 年 7 月，根据《关于下达 2020 年中央财政第二批就业补助资金的通知》（州财社〔2020〕65 号）文下达 3304 万元。以上两笔资金使用范围可用于所有就业政策方面的支出；2020 年 10 月，根据《关于下达省级公益性岗位补贴的通知》（州财社〔2020〕58 号）文下达 224 万，此笔

资金只能用着公益性岗位人员的补贴。2020年8月，根据《关于下达特殊转移有关资金预算的通知》（凯财社字[2020]104号）下达5396万元，该笔资金只能用着公益性岗位人员补贴和保险。以上立项资金年度指标值共计11970万元，具有规范、合理、明确，实际完成值100%。

2、资金落实

（1）资金到位率：上级项目资金全部到位，指标数上在本单位财政平台上，资金到位率100%，

（2）到位及时率：项目完成时限为2020年12月底，实际完成为12月底前，目标值为100%

（二）过程情况

1、项目管理

为保障项目目标的顺利完成，每年按实际情况，编制项目预算，明确目标、落实责任，为具体项目实施制定了相应的项目质量要求和标准，项目实施有部署、有检查、有考核、有情况通报、有数据分析报告等，如本单位定期对平台建设情况进行检查，开展尾服公岗动态监控工作，及时收集季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年度任务基本能够按序时精度执行，保证了年度目标任务按值按量或超额完成。完成率100%

2、项目财务管理

项目资金按照年度预算，总投入11970万元，实际支出11970

万元，资金使用率 100%，资金到位率 100%。资金的使用严格按照《贵州省就业补助资金管理办法》（黔财社〔2019〕119号）文件的规定，使用资金审批规范，手续齐全完整。

（三）产出情况

（1）数量指标

享受社会保险补贴人数：2020 年度 ≥ 3585 人，我市实际完成 4120 人。

享受公益性岗位人员数量：2020 年度 ≥ 3585 人，我市实际完成 4120 人。

享受就业见习补贴人员数量：2020 年度 140，我市实际完成 140 人。

符合政策规定的一次性创业补贴人员数量：2020 年度 ≥ 20 人，我市实际完成 20 人。

（2）质量指标

社会保险补贴发放准确率：2020 年度指标值 100%，我市实际完成率 100%。

公益性岗位发放准确率：2020 年度指标值 100%，我市实际完成率 100%。

就业见习补贴发放准确率：2020 年度指标值 100%，我市实际完成率 100%。

创业补贴发放准确率：2020 年度指标值 100%，我市实际完成率 100%。

(3) 时效指标

资金在规定时间内完率：2020 年度指标值 2020 年 12 月 31 日，我市实际完成值 2020 年 12 月 31 日前。

补贴资金在规定时间内支付到位率：2020 年度指标值 100%，我市实际完成率 100%。

(4) 成本指标

社会保险补贴人均标准：2020 年度指标值 1049.65 元，我市实际完成值 1049.65 元，完成度 100%。

公益性岗位补贴人均标准：2020 年度指标值 1074 元，我市实际完成值 1074 元，目标已完成，完成度 100%。

该项目全年所需财政资金总额：2020 年度指标值 11970 万元，完成值 11970 万元，完成度 100%

2. 效益指标分析

(1) 社会效益

因就业问题发生重大群体性事件数量：2020 年度指标值 0，我市实际完成 0，目标已完成，完成度 100%。社会稳定。

2. 满意度指标分析

(1) 服务对象满意度

服务对象就业满意度：2020 年度指标值 100%，我市实际完成 100%，目标已完成，完成度 100%。

服务对象创业满意度：2020 年度指标值 100%，我市实际完成 100%，目标已完成，完成度 100%。

我市常态化在红旗宾馆三楼举办每周三、周五免费招聘会，2020年分别在万博广场、白午小区等地举办专场免费招聘会17场等参会企业1200家，现场招聘岗位39700个，现场达成意向5000个，群众满意度高，未接到此类投诉。

五、主要经验及做法

（一）主要经验及做法

1、主要经验：制定相关制度，使上级资金运行安全、高效；合法性管理和服务活动的合规合法；强化监督；可靠性财务报告及相关信息真实、完整；公开透明；效率性提高管理服务和效果。

2、主要做法：**一是**规范使用。我局严格按照上级政策使用资金，绝不允许挤占、挪用，更不允许有任何其他违规使用的情况，严格依据文件规定使用，强化内部监督，确保专款专用。**二是**及时拨付。根据上级下达的指标文件，及时将补助资金按要求拨付到人到户到机构，提高了资金拨付时效。**三是**信息公开透明。资金使用上，按项目信息、补助对象、补助标准进行社会公开，接受群众监督。**四是**跟踪问效。财政、审计等部门每年都对专项转移支付项目资金开展专门检查，对发现的问题及时处理。切实有效保证了资金的安全。

（二）存在的主要问题及原因分析

1. 我市就业补助资金结余为零，地方财力缺口资金过大，存在不足现象。2. 资金使用科目项不均衡，80%主要用在公益性岗位人员补贴和保险上，其它政策安排较少。3. 绩效评价体系

有待进一步完善。就业创业补助资金支出范围广、项目多，涉及群体多、人数多，不仅有职业培训补贴、求职创业补贴等促进性支出，还有社保补贴、岗位补贴等保障性支出。近年来，我市进行了绩效评价，但效果不理想，有待加强提高评价。

六、针对问题提出的建议和改进措施

建议是：1. 加大资金投入，我市将努力向上级争取更多的转移支付资金，确保资金需求进一步增加，减轻地方资金压力，确保各项政策全面落实。2. 加强政策宣传力度，按照省州要求，现公益性岗位人员过大，暂不增加岗位，只减不增，力求做到科目资金安排均衡。3、完善绩效评价体系，更全更细评价项目绩效主体、内容、结果。

改进措施：1、高度重视，多渠道筹集资金。打报告请示政府和上级部门请款，多方成落实好就业政策。2、进一步提高认识，切实加强领导，落实责任。3、进一步认真总结，提高监管水平。

七、绩效评价结果应用建议

我局拟继续强化绩效评价结果应用，绩效评价结果应用，既是开展绩效评价的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度建设资金分配的得要依据。

绩效评价是对效果的评价，评价结果直接反映项目实施的效益。我局上级转移支付资金项目评价为优秀等次，对于国优秀的项目应加大资金投入，以期待更好的公共效益。

八、其他需要说明的问题

（一）贵州审计发现问题清单。

我市根据需要自查了 2019 年、2020 年就业补助资金情况，没有发现问题，而在贵州省审计厅关于黔东南贯彻落实国家重大政策措施情况针对人社系统存在问题清单：1.凯里市就业局将扣缴公益性岗位个人的养老保险和失业保险违规用于财政应补助的医疗保险，涉及资金 1448.85 万元。

（二）整改落实情况（对照问题清单）

1.针对“凯里市就业局将扣缴公益性岗位个人的养老保险和失业保险违规用于财政应补助的医疗保险，涉及资金 1448.85 万元”。一是结合凯里市财政实际，从 2013 年起，优先保障公益性岗位人员医疗保险，到龄退休（离职）后采取退一补一的办法补缴社保，一直默认沿用至今。二是从 2021 年 1 月起按照要求每月缴纳公益性岗位人员社保资金。三是由市人社局请示市人民政府根据市级财政情况分期补齐拖欠公岗人员的社保资金。四是进一步理顺关系，保障全市公益性岗位人员的合法利益。

九、附件

凯里市人力资源和社会保障局

2021 年 4 月 28 日