

## 部门整体支出绩效评价

填报单位：长沙市就业服务中心

财政供养人员情况	编制数	2019年实际在职人数		控制率		
	47	43		91%		
经费控制情况	2018年决算数	2019年预算数		2019年决算数		
公用经费	106.26	137.6		133.93		
其中:办公经费	5	5.55		5.55		
水费、电费、差旅费	5	0		6.1		
会议费、培训费	10.4	5.36		5.36		
政府采购金额	21.16	36.71		32.95		
部门整体支出预算调整	184.04	0		225.47		
项目支出	235.63	18.51		243.98		
1.业务工作专项	191.68	0		230.89		
2.运行维护专项	43.95	18.51		13.09		
三公经费	3.53	4.5		9.4		
2.出国经费	0	0		4.87		
3.公务接待	0.54	1.5		0.53		
1.公务用车配置和维护经费	2.99	3		4		
公车运行维护	2.99	3		4		
楼堂馆所控制情况 (2019年完工项目)	批复规模 (m <sup>2</sup> )	实际规模 (m <sup>2</sup> )	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控制率
	0	0				
厉行节约保障措施	公务接待活动中，参与接待人数与接待标准均按规定执行，严格控制公务接待支出。					
部门概况	1、1.在职人员情况 我中心是隶属于长沙市人力资源和社会保障局的全民所有制事业单位，现有人员编制 47 个，实有在职人员 43 人，其中 37 人参照公务员管理，6 人为事业编制。2.机构设置 我中心内设科室 7 个，包括综合部、财务部、城镇就业服务部、农村就业服务部、高校毕业生就业服务部、公共就业服务部和创业担保贷款部。3.主要职能 我中心的主要职能包括：负责引导全市开展公共就业服务工作，掌握全市劳动力资源状况；负责对区县（市）、街道、社区及区县（市）所属公共就业					

	<p>服务机构进行业务指导工作；指导全市城镇就业服务和社区就业工作，引导开发就业岗位；负责创业贷款申请的审查和拨付，指导区、县（市）创业贷款担保机构开展工作；引导全市农村劳动力有序流动，为农村劳动力转移就业提供服务；为高校毕业生就业提供服务；实施积极的就业政策，督促和指导区县（市）使用管理就业专项资金，将各项惠民政策落到实处。近年来，我局还承担了劳务协作与就业扶贫等职能。4.重点工作计划 2019 年，我中心除完成目标任务外，重点做好以下工作：一是积极落实稳就业政策，加大就业扶持政策落实力度，确保各项政策落实到位。严守就业资金审核拨付程序，筑牢资金安全防线，确保就业资金使用安全。二是做好稳就业服务。统筹做好高校毕业生、农民工、就业困难人员等重点群体的稳就业服务工作，突出“春风行动”等专项活动的整体性和精准性。继续做好稳定重点企业用工工作，深入开展就业扶贫工作，继续推进示范村级平台建设，为劳动者提供便捷化、均等化就业服务。三是强化就业信息统计、利用和监测分析。积极拓展就业数据获取渠道，抓紧公共就业信息监测与分析系统建设，完善全市就业形势调查与监测体系，加强就业形势研判与监测，确保就业稳定和失业可控。</p> <p>2、2019 年市财政年初批复我局预算 1091.88 万元，年中追加预算 428.53 万元，全年经费收入 1520.41 万元。部门整体支出 1520.41 万元，其中基本支出 1276.43 万元（人员经费 1136.46 万元，日常公用经费 139.97 万元），项目支出 243.98 万元。支出主要包括：工资福利支出 1058.06 万元，商品和服务支出 211.94 万元，对个人和家庭的补助 78.40 万元，资本性支出 0.47 万元，对企业补助 171.54 万元。</p>
<p>部门整体支出管理及使用情况</p>	<p>1、2019 年我中心基本支出 1276.43 万元，支出主要有：工资福利支出 1058.06 万元，包括人员工资、社保缴费等；公用经费 138.69 万元，包括日常办公费用、“三公”经费等；对个人和家庭的补助 78.40 万元，包括退休费等；对企业补助 1.28 万元，为创业担保贷款一季度贴息 12824.99 元，应下达为创业担保贷款贴息指标，误下达至日常公用经费指标。。2019 年中心局认真贯彻落实厉行节约、严控“三公”经费的规定，严格按照本单位财务管理办法，实行“三公”经费预算和公示制度，有效控制了“三公”经费支出。实际支出没有超出预算规模、范围和标准，没有挤占、摊派、乱收费和转移“三公”经费支出的行为，所有“三公”经费支出合法、合规。2019 年我中心“三公”经费支出 9.4 万元，包括：1.公务接待费 0.53 万元。我局按照简化礼仪、务实节俭、杜绝浪费的原则管理和规范公务接待工作，明确招待用餐档次和限额，要求填写公务接待申请表，明确接待事由和参加接待人员名单，并附接待函、介绍信等方可报销餐费。2019 年公务接待费预算 1.5 万元，实际支出 0.53 万元，支出规模严格控制在预算范围之内。2.公务用车运行维护费 39981.45 元。我局严格执行长沙市公务用车定点保险、定点加油制度。2019 年公务用车运行维护费预算 3 万元，实际支出超过预算，是因为 2019 年因赴湘西开展春风行动、贫困劳动力就业援助活动等，公务车辆用油较多，10 月经财政批准从公务接待费指标调剂 1 万元使用。3. 2019 年我中心因公出国（境）费用支出 4.87 万元。因为编制预算时无出国计划，故未列入 2019 年预算；后取得批文及完整手续，在项目经费指标调剂支出。</p> <p>2、2019 年我中心项目支出预算 18.51 万元，包括就业管理工作经费 9.51 万元和就业情况调查及失业登记经费 9 万元；实际项目支出 243.98 万元。项目资金全部来源于财政拨款。</p> <p>3、2019 年我中心项目支出 243.98 万元，主要由三部分组成：（1）其他人力资源和社会保障管理事务支出 13.09 万元，包括：①就业管理工作经费 4.09 万元，主要用作为面向全市开展就业服务工作，进行政策宣传，实施就业援助，开展公共就业服务活动所需的印刷费、差旅费、维修（护）费和办公设备购置费等；②就业情况调查及失业登记经费 9 万元，主要</p>

	<p>用作开展就业情况调查及失业登记工作，以及为此展开培训、宣传、数据录入与分析等工作所需的印刷费、差旅费、劳务费等，以及经批准调剂使用的因公出国（境）费用。（2）就业创业服务补贴支出 175.18 万元，包括：①省级下达 2018 年就业补助资金 36.28 万元，主要为湖南省贫困劳动力劳务协作市场日常办公支出；②2019 年就业补助资金 31.36 万元，主要用于日常办公支出；③2018 年校园招聘活动一次性补助资金 81.3 万元；④由地方财政承担的作为公共项目的创业担保贷款贴息资金 26.24 万元。（3）创业担保贷款贴息 53.74 万元，包括：①包括中央和省级财政分担贴息资金 3.97 万元；②按照中央政策由地方承担的贴息资金 28.49 万元；③按照地方政策应支付的贴息资金 21.28 万元。（4）其他金融发展支出 1.97 万元，同样为创业担保贷款贴息资金。</p> <p>4、我中心项目资金管理严格规范。列入一般公共预算的项目资金，按要求进行预、决算管理，同时开展绩效目标申报与绩效评价。上级下达的项目资金，严格遵照规定的用途、支出范围和标准，做到专款专用。其中，列入一般公共预算的项目资金支出按长人社办发〔2014〕14 号与相关财经纪律执行，各专项资金按相关管理办法执行，在使用过程中均严格执行长沙市国库集中支付局的相关规定。</p>
<p><b>部门专项组织实施情况</b></p>	<p>1、其他人力资源和社会保障管理事务支出是列入我中心办公经费的经常性、延续性项目，包括用于开展公共就业服务的就业管理工作经费和用于开展各类调查的就业情况调查及失业登记经费。对应通过政府采购的项目，严格执行政府采购的规定，按业务部门提需求、财务部门审核并做资金计划、局领导审核批准执行、综合部门负责按政府采购流程进行采购、业务部门验收实施、财务部门向财政申请支付的流程执行；对政府采购范围以外的项目，按业务部门提需求、财务部门审核并做资金计划、局领导审核批准执行、综合部门负责采购、业务部门验收实施、财务部门向财政申请支付的流程执行。</p> <p>2、就业创业服务补贴主要是根据特定政策由上级下达、或由本级安排的用途指定用途的专项资金。我中心收到资金后，严格按照规定及时拨付，专款专用，绝不挪作他用。创业担保贷款贴息项目由我中心创业担保贷款部专门负责组织实施与管理。中心严格按照政策要求实施管理，严格做好贷前、贷中、贷后的风险控制；严格做好贴息贷款的资格审核；建立相关台账和资料档案，对贷款、贴息资金进行管理，确保符合条件的贴息资金及时拨付到位。</p>
<p><b>资产管理情况 反映部门资产的配置、管理、处置等综合情况。包括制度建设、管理措施、配置处置的程序等</b></p>	<p>我中心资产产权清晰，均为单位自用，未进行抵质押，也无国有资产收益等，管理较为规范有效。2019 年我中心资产总值 493.27 万元，负债总值 180.48 万元，净资产总值 312.79 万元；其中固定资产 27.1 万元。2019 年我中心按规定开始计提固定资产累计折旧，当年计提和补提往年的固定资产累计折旧达 88.83 万元。我中心固定资产的配置、管理和处置严格执行财政规定。根据人员数量和工作需要进行资产配置申请，按照批复进行预算和采购；制定了固定资产管理办法，基本做到资产登记一物一卡，资产使用责任到人；按规定的年限和程序进行处置，避免造成资产流失。</p>
<p><b>部门整体支出绩效情况 反映部门履职及履职效益情况</b></p>	<p>我中心 2019 年部门整体支出保障了单位正常运转需要，分配办法科学，考虑的因素必要合理，分配的结果合理，能够基本保证基本支出和全年工作任务的完成，对于重点工作保障资金安排。建立健全财务管理制度，执行绩效申报与绩效评价制度。（一）经济性为贯彻落实中央厉行节约反对浪费的要求，加强预算管理，规范预算执行，我中心在部门资金的使用过程中坚持勤俭节约，反对奢侈浪费，“三公”经费支出严格控制在预算范围之内。（二）效率性我中心面向全市劳动者免费提供基本公共就业服务，建立健全统一规范的人力资源市场，完善公共就业服务体系</p>

						<p>建设，为各类劳动者，特别是就业困难人员、高校毕业生、贫困劳动力提供完善的职业指导和职业介绍等服务，向全社会提供统一、规范、高效的公共就业服务。至 2019 年底，全市城镇新增就业 14.77 万人，失业人员再就业 4.66 万人，就业困难对象再就业 2.05 万人，新增农村劳动力转移就业 2.4 万人，新增贫困劳动力转移就业 1065 人，贫困家庭“两后生”技能培训 327 人，就业见习 2638 人，分别完成目标任务的 107.8%、122.65%、146.68%、109.09%、106.5%、109%、155.18%。城镇登记失业率控制在 3% 以内，全市就业形势保持总体稳定。（三）有效性 一是落实积极就业政策，积极促进国家、省、市促进就业政策落地落实，出台困难高校毕业生求职创业补贴、就业见习等方面配套实施细则；结合人社部就业政策落实服务落地专项行动，通过制定政策服务口袋书、推送政策短信等方式向政策惠及群体精准宣传。二是加强监测分析会商，建立覆盖全市重点企业、重点群体的就业形势监测体系，与 5 个国家级园区和 12 个市直相关单位建立了长沙市就业形势监测分析会商机制，为稳就业政策推进及精准公共就业服务提供了有力的数据、方向支撑。三是促进重点群体就业。坚持分类施策的思路，做实精细化的公共就业服务，促重点群体有序就业。四是落实精准扶贫战略。开展示范村级平台建设，动态更新数据信息，细化“311”就业援助服务，加快就业扶贫载体建设。五是加强企业用工服务。（四）可持续性 我中心将继续完善财务制度，严格执行预决算管理，加快内部控制建设，确保各项工作平稳高效持续推进。</p>				
<p><b>存在的主要问题 主要阐述资金安排、使用，资产管理过程中存在的问题</b></p>						<p>对列入一般公共预算财政支出的项目资金，我中心严格按预、决算管理办法执行；但在编制部门预算时，一般不会考虑上级或同级财政下达的其他专项资金。实际上这部分资金是与部门经费一起计入单位支出，必须编入决算报表的。这就导致决算时单位预算调整数占比较大，增大了财政拨款收入预决算差异率，不能真实反映单位预算编制的准确性和完整性。</p>				
<p><b>改进措施和有关建议 对存在的问题提出切实可行的改进措施和有关建议等</b></p>						<p>建议进行部门决算量化评价时，区分项目资金的不同性质，对因工作需要由财政下达的专项资金，可单独设置资金使用效率方面的指标进行衡量，而不是直接与部门预算项目合并进行预决算差异率比较。</p>				
一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	四级指标	权重	评价标准	指标说明	得分
投入	18	目标设定	5	绩效目标合理性	5			①有目标，计 1 分；②目标明确，细化量化良好，个性指标中量化指标超过 3 个，计 1 分，量化指标为 2 个，计 0.5 分，2 个以下不记分；③与年度任务数或计划数相对应，计 1 分，未与年度任务数或计划数相对应，计 0 分；④目标与资金匹配良好，逻辑关系明确，计 2 分，存在明显错误和资金匹配性较差的计 0 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。	5
		预算配置	13	在职人员控制率	3			以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 3 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数/编制数) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径	3

									径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	
				“三公经费”变动率	5			“三公经费”变动率 $\leq 0$ ，计5分；“三公经费” $> 0$ ，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率 $= [(\text{本年度“三公经费”预算数} - \text{上年度“三公经费”预算数}) / \text{上年度“三公经费”预算数}] \times 100\%$	5
				重点支出安排率	5			重点支出安排率 100%，计5分；每下降5%，扣2分，扣完为止。	重点安排控制率 $= (\text{重点项目支出} / \text{项目总支出}) \times 100\%$ 重点项目支出；根据单位的职能职责，结合当年的重点工作和计划安排情况，部门年度预算优先保障的重要项目支出，项目总支出：单位年度预算安排的项目支出总额。	5
过程	56	预算执行	31	预算执行率	6			①预算完成率95%以上计3分，95-90%（含），计1.5分，90-80%（含），计1分，小于80%不得分；②支付进度率95%以上计3分，95-90%（含），计1.5分，90-80%（含），计1分，小于80%不得分。	①单位本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核单位预算完成程度；②单位实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	6
				预算调整率	5			预算调整率 $= 0$ ，计5分；0-10%（含），计3分；超过10%不得分。	预算调整率 $= (\text{预算调整数} / \text{预算数}) \times 100\%$ 。预算调整数：单位在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。	5
				结转结余率	5			无结转结余数（含本年度只结转了一次当年上级转移支付资金）得满分，其余情况不得分。	结转结余率 $= \text{结转结余总额} / \text{支出预算数} \times 100\%$ 结转结余总额：单位本年度的结转资金与结余资金之和（以决算为准）	5
				公用经费控制率	5			100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。	公用经费控制率 $= (\text{实际支出公用经费总额} / \text{预算安排公用经费总额}) \times 100\%$ 。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	5
				“三公经费”控制率	5			100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。	“三公经费”控制率 $= (\text{“三公经费”实际支出数} / \text{“三公经费”预算安排数}) \times 100\%$ 。	5
				政府采购执行率	5			100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率 $= (\text{实际政府采购金额} / \text{政府采购预算数}) \times 100\%$ 。	1
				预算管理	16	资金使用	8			①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，2分；

				合规性				②资金拨付有完整的审批程序和手续, 1分; ③项目支出是否专款专用, 无随意调整现象, 1分; ④支出符合部门预算批复或合同规定使用的用途, 1分; ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 1分。⑥大额资金使用经单位党组集体讨论决策, 1分; ⑦按政府会计准则制度进行账务处理, 1分。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分以上, 扣完为止。			
				预决算信息公开性	4			①规定内容公开预决算信息, 1分; ②按规定时限公开预决算信息, 1分; ③基础数据信息和会计信息资料真实, 1分; ④基础数据信息和会计信息资料完整, 1分。每出现一例不符合要求的扣1分, 扣完为止。		4	
				管理制度健全性	4			①财务管理内控制度、会计核算制度等管理制度、有关反馈问题整改落实情况, 1分; ②有本部门厉行节约制度, 1分; ③相关管理制度合法、合规、完整, 1分; ④相关管理制度得到有效执行, 1分。以上各项制度缺少一项扣1分, 扣完为止。		4	
		资产管理	9	资产管理制度健全性	3			①资产购置编制年度预算, 1分; ②资产购置和处置手续齐全, 1分; ③资产处置和有偿使用资金足额上缴, 1分。以上每一项不符合规定扣1分, 扣完即止。	单位为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整, 用以反映和考核单位预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	3	
				资产管理安全性	5			①资产配置合理、保管完整, 账实相符的, 计1分, 发现一例不符, 扣0.5分, 扣完为止; ②不超资产配置标准, 计1分, 发现一例超过标准的, 本项不得分; ③资产处置规范, 计1分, 发现一例不符, 扣0.5分, 扣完为止; ④资产购置履行政府采购手续, 手续完整, 计1分, 发现一例不符, 扣0.5分, 扣完为止; ⑤资产审批手续规范、齐全, 计1分, 发现一例不符, 扣0.5分, 扣完为止。	单位的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用以反映和考核单位资产安全运行情况。	5	
				固定资产利用率	1				固定资产利用率 100%计1分, 每下降1%扣0.2分, 扣完为止。	单位实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率, 用以反映和考核单位固定资产使用效率程度。	1
产出及效率	26			履职产出	8	产出指标	8	时效指标	2	活动项目在年度内完成	2019年。
						质量指标	2	新增城镇就业等指标	完成2019年目标任务。	2	

					数量指标	2	开展六大专项活动	春风行动、民营企业招聘周、高校毕业季、就业服务月、网络招聘月、就业服务周等公共就业服务专项活动。	2	
					成本指标	2	成本控制在预算范围之内	2019年预算。	2	
					经济效益	3		完成当年目标任务，保障全市经济平稳运行。	此项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	3
					社会效益	3		落实各项就业政策，重点服务三大群体，服务企业用工，面向所有劳动者免费提供基本公共就业服务。	此项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	3
					行政效能	6		促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门实际情况评定。	6
		履职效益	18							
审核意见：					单位（盖章）：					