

**2022年度
武陟县人力资源和社会保障局部门决算**

二〇二三年十一月

目 录

第一部分 武陟县人力资源和社会保障局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022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明细表

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

第三部分 2022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、国有资产占用情况说明

十三、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 武陟县人力资源和社会保障局概 况

一、部门职责

(一) 拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划、政策。拟订全县人力资源市场发展规划和人力资源流动办法，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。拟订全县统筹城乡的就业发展规划和政策，牵头拟订高校毕业生就业政策。统筹拟订全县城乡社会保险及其统筹保险政策并组织实施，组织拟订全县统一的社会保险关系转续办法，统筹拟订全县机关、企事业单位基本养老保险政策，会同有关部门拟订全县社会保险及其补充保险基金管理和监督制度。负责全县就业、失业、社会保险基金预警和信息引导，拟订应对预案，实施预防、调节和控制，拟订全县经济结构调整中涉及职工安置权益保障的有关政策，保持全县就业形势稳定和社会保险基金总体收支平衡。会同有关部门拟订全县机关、事业单位人员工资收入分配政策，拟订全县机关、企事业单位人员福利和离退休政策。拟订全县事业单位人员和机关工勤人员管理办法，拟订全县机关、事业单位工勤人员技术等级考核政策。协助有关部门做好机关公务员录用、公开选调等考试的考务组织工作。会同有关部门拟订全县农民工工作计划，推动农民工工作相关政策的落实。

(二) 起草全县人力资源和社会保障规范性文件，并组织实施和监督检查。

(三) 承办县政府提请县人大常委会决定任免工作人员有关手续以及县政府任免工作人员的有关事宜。承办法律、法规和规章规定的行政审批事宜，其他事项按权限规定办理。承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

武陟县人力资源和社会保障局设8个内设机构，分别是：办公室（党的建设工作室）、就业创业股、人力资源管理股、专业技术人员管理股（县职称改革领导小组办公室）、行政事项服务股（仲裁股、劳动关系与劳动保障监察股）、社会保险股（规划与社会保险基金监督股）、工资福利与任免奖励股、职业能力建设股。下属25家事业单位，分别是：机关事业单位养老统筹保险处、城乡居民社会养老保险中心、失业保险所、再就业办公室、创业贷款担保中心、劳动监察大队、就业服务中心、木栾人社所、兴华人社所、红旗人社所、产业集聚区人社所、13个乡镇基层人社所、社会保险医院。

从决算单位构成看，武陟县人力资源和社会保障局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

2022年度，纳入本部门决算编制范围的单位共4个，其中二级预算单位包括：

1. 武陟县人力资源和社会保障局本级。
2. 武陟县就业服务中心。
3. 武陟县人才交流中心。
4. 武陟县再就业办公室。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	5,601.98	一、一般公共服务支出	32	7.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	5,393.31
	9		九、卫生健康支出	40	80.81
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	120.55
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,601.98	本年支出合计	58	5,601.98
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
收入总计	31	5,601.98	支出总计	62	5,601.98

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

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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	5,601.98	5,601.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5,393.31	5,393.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,870.80	2,870.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	227.52	227.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080110	劳动关系的维权	232.83	232.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080150	事业运行	2,372.25	2,372.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	38.20	38.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	204.71	204.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.81	10.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.13	7.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	171.32	171.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.44	15.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	2,299.07	2,299.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	786.88	786.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	413.52	413.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	164.97	164.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080709	职业技能鉴定补贴	198.00	198.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	11.17	11.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2080799	其他就业补助支出	690.63	690.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.29	9.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	71.52	71.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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	5,601.98	3,747.16	1,854.82	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5,393.31	3,538.49	1,854.82	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,870.80	2,609.83	260.97	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	227.52	227.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080110	劳动关系和维权	232.83	0.00	232.83	0.00	0.00	0.00
2080150	事业运行	2,372.25	2,372.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	38.20	10.06	28.14	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	204.71	204.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.81	10.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.13	7.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	171.32	171.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.44	15.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	2,299.07	723.39	1,575.68	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	786.88	389.48	397.40	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	413.52	3.67	409.85	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	164.97	13.22	151.75	0.00	0.00	0.00
2080709	职业技能鉴定补贴	198.00	0.00	198.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	3.90	0.00	3.90	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	11.17	1.17	10.00	0.00	0.00	0.00

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
2080799	其他就业补助支出	690.63	315.85	374.78	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.17	0.00	18.17	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.17	0.00	18.17	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.29	9.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	71.52	71.52	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	120.55	120.55	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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	5,601.98	一、一般公共服务支出	33	7.32	7.32	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	5,393.31	5,393.31	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	80.81	80.81	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	120.55	120.55	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,601.98	本年支出合计	59	5,601.98	5,601.98	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,601.98	总计	64	5,601.98	5,601.98	0.00	0.00

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

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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	5,601.98	3,747.16	1,854.82
201	一般公共服务支出	7.32	7.32	0.00
20132	组织事务	7.32	7.32	0.00
2013299	其他组织事务支出	7.32	7.32	0.00
208	社会保障和就业支出	5,393.31	3,538.49	1,854.82
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,870.80	2,609.83	260.97
2080101	行政运行	227.52	227.52	0.00
2080110	劳动关系和维权	232.83	0.00	232.83
2080150	事业运行	2,372.25	2,372.25	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	38.20	10.06	28.14
20805	行政事业单位养老支出	204.71	204.71	0.00
2080501	行政单位离退休	10.81	10.81	0.00
2080502	事业单位离退休	7.13	7.13	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	171.32	171.32	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.44	15.44	0.00
20807	就业补助	2,299.07	723.39	1,575.68
2080701	就业创业服务补贴	30.00	0.00	30.00
2080702	职业培训补贴	786.88	389.48	397.40
2080704	社会保险补贴	413.52	3.67	409.85
2080705	公益性岗位补贴	164.97	13.22	151.75
2080709	职业技能鉴定补贴	198.00	0.00	198.00
2080711	就业见习补贴	3.90	0.00	3.90
2080713	促进创业补贴	11.17	1.17	10.00

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
2080799	其他就业补助支出	690.63	315.85	374.78
20808	抚恤	18.17	0.00	18.17
2080801	死亡抚恤	18.17	0.00	18.17
20810	社会福利	0.57	0.57	0.00
2081099	其他社会福利支出	0.57	0.57	0.00
210	卫生健康支出	80.81	80.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.81	80.81	0.00
2101101	行政单位医疗	9.29	9.29	0.00
2101102	事业单位医疗	71.52	71.52	0.00
221	住房保障支出	120.55	120.55	0.00
22102	住房改革支出	120.55	120.55	0.00
2210201	住房公积金	120.55	120.55	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,454.10	302	商品和服务支出	495.68	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,363.83	30201	办公费	46.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	94.03	30202	印刷费	8.43	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	178.09	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	8.38
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	1.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	68.35	30205	水费	0.84	31002	办公设备购置	8.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	186.43	30206	电费	9.26	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	24.22	30207	邮电费	5.42	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	97.63	30208	取暖费	0.05	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	39.01	30211	差旅费	4.32	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	173.82	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	6.86	30213	维修（护）费	3.23	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	221.84	30214	租赁费	1.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	789.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	16.48	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	18.75	30217	公务接待费	0.65	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	751.71	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	312.17	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.36	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	26.88	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.60	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.96	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	18.54	30240	税金及附加费用	1.40			
			30299	其他商品和服务支出	24.79			
	人员经费合计	3,243.10					公用经费合计	504.06

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

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。
 说明：我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

公开08表

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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	0.00	0.00	0.00

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。

说明：我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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：武陟县人力资源和社会保障局

2022年度

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
4.25	0.00	3.60	0.00	3.60	0.65	4.25	0.00	3.60	0.00	3.60	0.65

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为5,601.98万元。与上年度相比，收、支总计各增加1,324.37万元，增长30.96%，主要原因是：增加二级机构人才交流中心。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计5,601.98万元，其中：财政拨款收入5,601.98万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计5,601.98万元，其中：基本支出3,747.16万元，占66.89%；项目支出1,854.82万元，占33.11%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为5,601.98万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,324.37万元，增长30.96%，主要原因是：增加二级机构人才交流中心。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出5,601.98万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,324.37万元，增长30.96%，主要原因是：增加二级机构人才交流中心。

（二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出5,601.98万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出7.32万元，占0.13%；社会保障和就业（类）支出5,393.31万元，占96.28%；卫生健康（类）支出80.81万元，占1.44%；住房保障（类）支出120.55万元，占2.15%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5,588.65万元，支出决算为5,601.98万元，完成年初预算的100.24%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为7.32万元，支出决算为7.32万元，完成年初预算的100.00%。

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）行政运行（项）。年初预算为212.12万元，支出决算为227.52万元，完成年初预算的107.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加。

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）劳动关系和维权（项）。年初预算为232.83万元，支出决算为232.83万元，完成年初预算的100.00%。

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）事业运行（项）。年初预算为2372.25万元，支出决算为2,372.25万元，完成年初预算的100.00%。

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）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算为38.20万元，支出决算为38.20万元，完成年初预算的100.00%。

6. 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10.81万元，支出决算为10.81万元，完成年初预算的100.00%。

7. 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7.13万元，支出决算为7.13万元，完成年初预算的100.00%。

8. 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）。年初预算为171.32万元，支出决算为171.32万元，完成年初预算的100.00%。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为15.44万元，支出决算为15.44万元，完成年初预算的100.00%。

10. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）。年初预算为30.00万元，支出决算为30.00万元，完成年初预算的100.00%。

11. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）。年初预算为786.88万元，支出决算为786.88万元，完成年初预算的100.00%。

12. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）。年初预算为413.52万元，支出决算为413.52万元，完成年初预算的100.00%。

13. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）。年初预算为164.97万元，支出决算为164.97万元，完成年初预算的100.00%。

14. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业技能鉴定

补贴（项）。年初预算为198.00万元，支出决算为198.00万元，完成年初预算的100.00%。

15. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）。年初预算为3.90万元，支出决算为3.90万元，完成年初预算的100.00%。

16. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）促进创业补贴（项）。年初预算为11.17万元，支出决算为11.17万元，完成年初预算的100.00%。

17. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算为690.63万元，支出决算为690.63万元，完成年初预算的100.00%。

18. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为18.17万元，支出决算为18.17万元，完成年初预算的100.00%。

19. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。年初预算为0.57万元，支出决算为0.57万元，完成年初预算的100.00%。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为9.23万元，支出决算为9.29万元，完成年初预算的100.65%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为73.89万元，支出决算为71.52万元，完成年初预算的96.79%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加人员减少。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为128.81万元，支出决算为120.55万元，完成年初预算的93.59%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出3,747.16万元，其中：人员经费3,243.10万元，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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费504.06万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为4.25万元，支出决算为4.25万元，完成预算的100.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算3.60万元，完成预算的100.00%，占84.71%；公务接待费支出决算0.65万元，完成预算的100.00%，占15.29%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费 预算数为3.60万元，支出决算数为3.60万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 3.60万元。主要用于：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。2022年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3.公务接待费 预算数为0.65万元，支出决算数为0.65万元，完成预算的100.00%。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.65万元，主要用于正常公务接待费用。2022年共接待国内来访团组2个、来宾35人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为114.31万元，支出决算为114.31万元，完成年初预算的100.00%。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额58.71万元，其中：政府采购货物支出58.71万元、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%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我部门共有车辆5辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是：办公用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为5,601.98万元，其中基本支出3,747.16万元；项目支出1,854.82万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目20个，涉及预算资金1854.82万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金22281.59万元，其中财政拨款22091.9万元。部门整体支出绩效自评结果为99.30分。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。

2022年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

（二）项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2022年度20个项目支出绩效自评中，18个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，1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。

2022年度部分预算项目支出自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果

财政评价选取我部门“2022年度机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目开展重点绩效评价，项目绩效评价总体得分为83.10分，绩效评价等级为“良”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

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

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修

费、过路过桥费、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。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十七、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

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）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。

十九、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）劳动关系和维权（项）：反映劳动关系和维权事务支出。

二十、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十一、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）：反映除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十五、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）：反映财政用于支持加强公共就业服务机构提

升创业服务能力和向社会力量购买就业创业服务成果的补助支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）：反映财政用于落实相关职业培训政策方面的补贴支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：反映财政对符合条件人员就业后缴纳的社会保险费给予的补贴支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

三十、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业技能鉴定补贴（项）：反映财政对符合条件人员参加职业技能鉴定给予的补贴支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

三十二、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）促进创业补贴（项）：反映财政为支持符合条件的高校毕业生求职创业给予的求职创业补贴，以及为支持符合规定条件的群体灵活就业、自主创业给予的一次性创业补贴等相关支出。

三十三、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

三十四、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤

（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

三十五、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会福利方面的支出。

三十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

三十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

三十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分 附件

财政评价选取我部门“2022年度机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目开展重点绩效评价。

部门整体支出绩效自评情况表										
10/1/2022										
部门(单位)名称		武陟县人力资源和社会保障局								
部门整体支出情况(万元)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分				
	部门预算总额	26195.94	22281.59	21982.87	10	98.66%	10			
	资金来源:(1)财政拨款	26195.94	22091.9	21793.18	-	98.65%	-			
	(2)财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-			
(3)单位资金	0	189.69	189.69	-	100.0%	-				
年度履职目标	预期目标			实际完成情况						
	目标1: 大力开展就业创业服务, 完成城镇新增就业、困难人员就业、转移就业工作目标。动态消除零就业家庭。 目标2: 健全社会保障体系, 各项待遇按时足额发放率达到100%。 目标3: 保障劳动关系和谐稳定。劳动保障投诉案件结案率和调解仲裁案件法定时限内结案率均达到100%。			目标1: 大力开展就业创业服务, 完成城镇新增就业、困难人员就业、转移就业工作目标。动态消除零就业家庭。 目标2: 健全社会保障体系, 各项待遇按时足额发放。 目标3: 保障劳动关系和谐稳定。劳动保障投诉案件结案率和调解仲裁案件法定时限内结案率均达到100%。						
年度主要任务										
任务名称	主要内容			实际完成情况						
武陟县劳动监察工作开展。	传国家劳动保障法律法规, 检查用人单位遵守法律法规情况, 纠正查处违法违规行为, 实施行政处罚, 接受投诉举报。			本年度共结案64件, 法定时限内结案率均达到100%, 受理人社部欠薪平台案件765件, 办结765件。						
保障工伤认定工作正常开展	工伤勘验费、诉讼费、工伤认定资料费。			保障工伤认定工作正常开展, 全年享受工伤赔偿待遇295人。						
促进武陟县劳动争议调解仲裁工作开展。	及时公正处理劳动人事争议, 维护劳动关系双方合法权益。			受理劳动争议案件119起, 涉及职工217人, 法定期结案率100%。						
为脱贫劳动力提供就业岗位, 动态消除“零就业”家庭。	为脱贫劳动力提供就业岗位, 动态消除“零就业”家庭。			全年开发公益性岗位290个, 安置公益性岗位242人。						
武陟县企业离休干部医疗费用。	保障武陟县企业离休干部医疗费用。			持续关注并保障武陟县企业离休干部身体健康情况。						
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	偏差度	偏差原因分析及改进措施		
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00			
		工作任务科学性	科学	95%	2	1.9	-5.00	开展工作的科学性有待进一步提升。		
		绩效指标合理性	合理	95%	2	1.9	-5.00	将进一步提高绩效指标的合理性		
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	95%	2	1.9	-5.00	对预算编制工作细节把握不够, 将进一步提升预算编制的完整性。		
		专项资金细化率	≥95%	95%	2	2	0.00			
		预算执行率	≥95%	98.66%	1	1	0.00			
		预算调整率	≤10%	5%	1	1	0.00			
		结转结余率	≤10%	1.34%	1	1	0.00			
		“三公经费”控制率	≤100%	95%	1	1	0.00			
		政府采购执行率	≥95%	95%	1	1	0.00			
		决算真实性	真实	100%	2	2	0.00			
		资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00			
		管理制度健全性	健全	90%	2	1.8	-10.00	管理制度未节细化不足, 将进一步提升管理制度健全性。		
		预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00			
	资产管理规范性	规范	90%	2	1.8	-10.00	将进一步提高资产管理的规范性。			
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	1	1	0.00			
		绩效监控完成率	=100%	100%	1	1	0.00			
绩效自评完成率		=100%	100%	1	1	0.00				
部门绩效评价完成率		=100%	100%	1	1	0.00				
评价结果应用率		=100%	100%	1	1	0.00				
产出指标	重点工作任务完成	重点工作计划完成率	≥95%	95%	15	15	0.00			
	履职目标实现	年度工作目标实现率	≥95%	95%	10	10	0.00			
效益指标	履职效益	经济效益	≥95%	95%	15	15	0.00			
		社会效益	≥95%	95%	10	10	0.00			
	满意度	社会公众满意度	≥90%	95%	5	5	0.00			
		服务对象满意度	≥90%	95%	5	5	0.00			
总分				100	99.3					

项目支出绩效自评情况表

10/1/2022

项目名称		企事业单位退休职工双节慰问								
主管部门		武陵县人力资源和社会保障局		实施单位			武陵县人力资源和社会保障局			
项目资金 (万元)	年度资金总额:	84.94	84.94	84.94	分值	10	执行率	100.0%	得分	10.00
	财政拨款	84.94	84.94	84.94	-	-	100.0%	-	-	-
	财政专户管理资金	0	0	0	-	-	0.00%	-	-	-
	单位资金	0	0	0	-	-	0.00%	-	-	-
	情况说明				分值(20)	5	得分	5	存在问题和改进措施	
资金管理情况	安排科学性	和资金管理方法的要求,进行项目论证、评审、			5	5				
	拨付合规性	资金,未出现违规将资金从国库转入财政专户			5	5				
	使用规范性	的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和			5	5				
	预算绩效管理情况	入绩效管理,设置绩效目标,开展绩效监控和绩			5	5				
年度总体目标	预期目标	对武陵县企事业单位退休职工进行双节慰问。			实际完成情况					
					实际完成了对武陵县企事业单位退休职工进行双节慰问。					
绩效指标										
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施		
成本指标	经济成本指标	企事业单位退休职工双节慰问	≤84.94万元	84.94万元	10	10	0.00			
产出指标	数量指标	享受慰问人数	=16704人	16704人	10	10	0.00			
	质量指标	慰问金发放准确率	≥95%	100%	10	10	0.00			
	时效指标	资金在规定时间内下达率	≥95%	100%	10	10	0.00			
效益指标	社会效益指标	保障全县企事业单位退休职工双节收到慰问	≥95%	100%	25	25	0.00			
满意度指标	服务对象满意度指标	领取慰问金人群满意度	≥90%	100%	5	5	0.00			
总分					100	100				

项目支出绩效自评情况表

10/1/2022

项目名称		事业单位公开招聘考试费用							
主管部门		实施单位			实施单位				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
年度资金总额:		0	22	22	10	100.0%	10.00		
财政拨款		0	22	22	-	100.0%	-		
财政专户管理资金		0	0	0	-	0.00%	-		
单位资金		0	0	0	-	0.00%	-		
资金管理情况		情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性	和资金管理的要求,进行项目论证、评审、			5	5		
		拨付合规性	资金,未出现违规将资金从国库转入财政专户,			5	5		
		使用规范性	的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和			5	5		
		预算绩效管理情况	入绩效管理,设置绩效目标,开展绩效监控和绩			5	5		
年度总体目标	预期目标	每年事业单位公开招聘工作所需试卷命题、印刷、阅卷、面试等相关费用			实际完成情况				
					支付事业单位公开招聘工作相关费用,有效完成招聘工作,促进了就业。				
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	经济成本指标	事业单位公开招聘考试费用	=25万元	25万元	10	10	0.00		
产出指标	数量指标	2022年事业单位公开招聘	≥300人	300人	10	10	0.00		
	质量指标	招聘率	≥90%	95%	10	10	0.00		
	时效指标	资金在规定时间内下达率	≥95%	95%	10	10	0.00		
效益指标	社会效益指标	保障我县招聘工作的正常开展	≥95%	100%	25	25	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	招聘对象满意度	≥90%	100%	5	5	0.00		
总分					100	100			

项目支出绩效自评情况表

10/1/2022

项目名称		优秀公务员表彰						
主管部门		武陵县人力资源和社会保障局		实施单位		武陵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	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额:	50	50	50	10	100.0 %	10.00	
	财政拨款	50	50	50	-	100.0 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	和资金管理的要求,进行项目论证、评审、			5	5		
	拨付合规性	资金,未出现违规将资金从国库转入财政专户,			5	5		
	使用规范性	的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和			5	5		
	预算绩效管理情况	入绩效管理,设置绩效目标,开展绩效监控和绩			5	5		
年度总体目标	预期目标	实际完成情况						
	2014年以来,每年对全县考核等次为优秀的公务员,按照国家表彰规定予以奖励,共需奖金50万元	完成对全县考核等次为优秀的公务员,按照国家表彰规定予以奖励50万元。						
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	优秀公务员表彰	=50万元	50万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	享受奖励人数	≥400人	400人	10	10	0.00	
	质量指标	奖励发放率	≥95%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	资金在规定时间内下达率	≥95%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	保障了优秀公务员奖励工作顺利开展	≥95%	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	享受待遇对象满意度	≥90%	100%	5	5	0.00	
总分					100	100		

县级财政重点项目绩效评价报告

项目名称：2022年度机关事业单位养老保险待遇发放缺口

主管部门：武陟县人力资源和社会保障局

委托单位：武陟县财政局

评价机构：北京颐和观政管理咨询有限公司

2023年6月

2022 年度机关事业单位养老保险待遇发放缺口 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目立项背景及目的、项目主要内容

1. 项目立项背景及目的

我国的养老保险制度始于 1986 年，基本养老保险制度分为机关事业单位养老保险、城镇职工基本养老保险和城乡居民基本养老保险。其中机关事业单位的养老保险制度于 1995 年开始实施，个人缴费制度也随即建立和巩固，国家不断规范和统一保险缴纳比率，并对基数幅度加以控制。随着养老保险事业的不断成熟和发展，缴纳养老保险基金的人数也逐步攀升，参保人数和离退休人数不断增加，基金收支在此基础上飞速增长。在养老保险事业蓬勃发展的过程中也逐渐显露出来一些问题，经对机关事业单位养老保险基金的收支数据进行统计调查，发现收支出现了严重矛盾和不平衡情况，入不敷出，收支缺口越来越大，形成了威胁养老保险事业发展的风险之一。面对这一问题，财政部门为了化解风险，保证基金的正常发放，采取调动财政资金的方式来弥补收支缺口。

武陟县机关事业单位目前面临着退休人员逐年增加，退休人员待遇逐年增长的趋势。每年在职人员缴纳的养老保险费用无法保障退休人员养老待遇发放，需要上级和县本级财政补足缺口。

2022 年，武陟县人力资源和社会保障局（以下简称“县人社局”）申请设立并实施“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目，有序开展机关事业单位养老保险待遇按月发放管理工作。

2. 项目主要内容

机关事业单位养老保险是通过税务部门向机关事业单位征缴，上解至财政局进行统筹管理，县人社局每月统计汇总事业单位养老保险待遇发放计划提交至财政局，经审核后经社保系统发放，养老保险费用支出分为“新制度”¹和“老试点”²两部分。收支差异由“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目支持，财政资金予以弥补。

(二) 资金投入和使用情况、项目实施情况

1. 资金投入和使用情况

2022年“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目预算是根据年度基本养老保险收缴情况和上级补助情况作为收入，以当年机关事业单位养老保险待遇发放需求为支出，中间差额不足部分由县级财政资金弥补保障。2022年度机关事业单位基本养老保险基金总收入32998.18万元，包括基本养老保险收入18131.94万元，上级补助收入3664.00万元，县级财政资金补贴10802.00万元，利息等其他收入400.24万元。2022年度机关事业单位基本养老保险基金总支出32783.56万元，包括基本养老金支出32752.89万元，转移支出及其他支出30.67万元。2022年度机关事业单位基本养老保险基金收支具体情况详见表1。

¹ “新制度”是指在2014年10月，《国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2号）要求发布后涉及的养老保险；

² “老试点”是指在武陟县启动养老保险新制度（2016年11月）前的养老保险。

表1: 2022年度机关事业单位基本养老保险基金收支表 (金额单位: 元)

项目	合计	机关事业单位 (试点)	机关事业单位 (改革)	项目	合计	机关事业单位(试 点)	机关事业单位(改革)
一、基本养老保险收入	181,319,365.30	400,244.52	180,919,120.78	一、基本养老金支出	327,528,940.48	26,391.24	327,502,549.24
(一) 单位缴纳	120,955,813.92	343,066.73	120,612,747.19	(一) 基础养老金			
(二) 个人缴纳	60,363,551.38	57,177.79	60,306,373.59	(二) 个人账户养老金			
二、利息收入	458,143.90	286,160.76	171,983.14	(三) 过渡性养老金			
其中: 定期利息				(四) 退休(职)费	327,502,549.24		327,502,549.24
活期利息	458,143.90	286,160.76	171,983.14	(五) 病退人员生活费			
三、委托投资收益				(六) 补差资金			
四、财政补贴收入	108,020,000.00		108,020,000.00	(七) 离休金	26,391.24	26,391.24	
(一) 中央财政补贴				(八) 退休金			
(二) 地方财政补贴	108,020,000.00		108,020,000.00	(九) 退职金			
五、其他收入	175,105.08		175,105.08	(十) 补贴			
其中: 滞纳金				二、医疗补助金支出			
六、转移收入	3,369,196.95		3,369,196.95	三、丧葬补助金和抚恤金支出			
				四、其他支出	29,137.99	29,137.99	29,137.99
				五、转移支出	277,553.27	277,553.27	277,553.27
小计	293,341,811.23	686,405.28	292,655,405.95	小计	327,835,631.74	26,391.24	327,809,240.50
七、上级补助收入	36,640,000.00		36,640,000.00	七、补助下级支出			
八、下级上解收入				八、上解上级支出			
本年收入合计	329,981,811.23	686,405.28	329,295,405.95	本年支出合计	327,835,631.74	26,391.24	327,809,240.50
九、上年结余	15,568,960.87	262,822.27	15,306,138.60	九、年末滚存结余	17,715,140.36	922,836.31	16,792,304.05
总计	345,550,772.10	949,227.55	344,601,544.55	总计	345,550,772.10	949,227.55	344,601,544.55

2. 项目实施情况

根据上述机关事业单位基本养老保险基金收支表数据显示，2022年内，基金支出需求与收入间存在较大差异，除上级补助 3664.00 万元外，县级财政补助差额 10802.00 万元。以此确保了年度事业单位基本养老保险待遇如期、足额发放到位，保障了每月 6500 余位机关事业单位退休人员的权益。

（三）项目组织管理

机关事业单位养老保险由税务部门征缴，按月上解至县财政局进行资金的统筹管理。县人社局每月制定养老保险拨付计划及退休人员工资审批表等材料，经财政局社保股审批后，由国库审核支出至养老保险支出账户，再由社保系统进行线上发放。

（四）项目绩效目标

2022 年度“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目年初预算 15124.01 万元，年度内实际保障了缺口资金 10802.00 万元。县人社局按照年初预算规模编制了绩效目标，绩效目标分为“新制度”和“老试点”两部分。“新制度”年度目标：2022 年度机关事业单位养老待遇发放缺口（新制度）支出 13745.76 万元；“老试点”年度目标：2022 年度机关事业单位养老待遇发放缺口（老试点）支出 1378.25 万元。

为有效支撑上述绩效目标，县人社局将目标细化分解为具体的绩效指标，包括成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标。绩效目标表内容详见附件四。

二、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

2022年度“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目计划内容全部完成、财政资金弥补了养老保险收支差异，保障了全年机关事业单位退休人员待遇及时发放。但项目预算测算、绩效管理、财务管理、成本管理方面还有待进一步提高。

1. 决策

项目立项依据充分，与部门职能及现实需求相符，项目分“新制度”和“老试点”两部分分别设定年度绩效目标。但年度养老保险收支实际资金缺口即项目预算安排与年初预算规模存在较大差异，“老试点”部分实际未安排预算，绩效目标未能随之及时、有效调整，绩效目标、指标与预算资金规模不符，预算确定的项目资金量与年度工作任务的差异较大。

2. 过程

项目预算资金足额、及时到位，整体预算执行率达到98%；预算资金使用符合规定用途，资金拨付有完整的审批程序和手续；单位内控制度较为健全，项目业务内容执行与财务管理责任分工明确，按照机关事业单位养老保险收支要求进行管理；能够及时开展绩效监控和自评等管理工作。但项目存在收支决算表与社保系统月报表中数据不一致，“准备期”³涉及的相关人员情况信息核对、结算工作信息化方式不足，绩效自评工作成果质量有待提高，项目执行监管待加强。

³ “准备期”是指在“新制度”改革后（2014年10月）至“老试点”（武陟县启动新制度2016年11月）期间，在此期间发生个人在机关事业单位与企业间流动，则社保关系及基金需要进行移交结算。

3. 成本

项目内容是弥补机关事业单位养老保险收支缺口，2022 年实际征缴金额虽不少于征缴计划规模，但仍存在部分单位应缴未缴情况，且相关数据信息暂时无法准确掌握，造成保险收支实际缺口规模不准确，均由县级财政兜底，项目成本无法有效控制。

4. 产出

年度内县级财政资金足额保障了机关事业单位养老保险收支缺口，确保了年度内退休人员养老保险待遇及时发放。

5. 效益

2022 年度项目的实施，有效保障了机关事业单位退休人员养老保险待遇及时发放，为促进社会公平、扩大社会保障制度覆盖面、社会互助共济以及劳动力在机关事业单位和企业间合理流动起到了一定的促进作用，且相关效益效果会在以后年度持续发挥。

(二) 评价结论

经评价，2022 年度“机关事业单位养老保险待遇发放缺口”项目绩效评价总体得分为 83.10 分，绩效评价等级为“良”，具体得分情况见表 2。

表 2：2022 年度机关事业单位养老保险待遇发放缺口项目绩效评价得分汇总表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	20	16.50	82.50%
过程	30	25.60	85.33%
成本	10	6.00	60.00%
产出	10	10.00	100%
效益	30	25.00	83.33%
合计	100	83.10	83.10%

三、存在的问题及原因

(一) 养老保险收支缺口严峻，财政压力较大

根据 2022 年机关事业单位养老保险统计数据进行分析，收支存在严重矛盾和不平衡情况。加之我国逐渐进入老龄化社会后，退休人员与在职人员比例不均衡，机关事业单位养老保险负担系数快速增长，导致基金收支缺口问题愈发严重。尽管总体上退休人员待遇的发放得以保障，但背后面临的是入不敷出，缺口日益增大，构成对养老保险事业健康稳步发展的威胁。该缺口目前由财政资金弥补保障，但终究不能解决根本问题。且当前存在机关事业单位养老保险应缴未缴的情况，由于目前征缴工作是由税务部门直接负责，一方面确实存在单位实际缴纳不及时的情况，另一方面即使单位缴纳及时，在未前往税务部门开具相关发票前，养老保险系统上仍体现的是未缴状态。当前县人社局无法通过有效措施进行未缴数据的准确统计，亦没有相关部门负责向机关事业单位进行催缴。综上所述，财政资金不仅需要弥补养老保险收支缺口，还需为部分单位垫付不及时缴纳的社保费用，大幅增加了财政资金的压力。

(二) 项目预算编制与执行存在差异，绩效目标调整工作不及时

项目预算包含“新制度”和“老试点”两部分，由于“老试点”部分人员相关移交结算工作未能及时完成，导致该部分 1378.25 万元预算资金在年度内未执行，预算确定的项目资金量与年度工作任务的差异较大。项目年初预算与实际需求存在较大差异，年初预算 15124.01 万元，年内财政资金支持 10802.00 万

元，且“老试点”部分未安排预算，但预算执行过程中未能将绩效目标及指标进行及时、有效调整，目标与预算资金规模不符，无法作为项目后续绩效管理工作的基础支撑材料。

（三）项目决算与报表数据不一致，执行过程监管有待加强

项目收支决算表与社保系统月报表中数据存在差异，如12月报表中显示当年累计收入32999.00万元，而收支表中数据为32998.18万元，当年累计支出32785.00万元，而收支表中数据为32783.56万元。相关数据是经系统按月填报审批，年度数据由系统汇总形成，项目单位之前未发现此情况，监管工作有待进一步加强。

（四）参保移交结算工作信息化水平不足，项目绩效自评工作质量需进一步提高

截至评价时间，准备期“老试点”参保人员养老参保费用移交结算工作尚未全部结束，目前仍有500余人未完成信息统计与费用结算，由于涉及人员较多、情况复杂，目前尚没有任何信息采集或记录系统能够全面体现，仍需要与单位对接逐个核实确认，管理工作量较大，信息化管理方式及水平有待加强。此外，该项目虽开展了绩效自评工作，但自评结果中涉及的数据不够准确，且自评报告中对于项目执行管理情况、存在的不足、未来工作计划等内容的分析不尽全面、深入，自评成果质量有待提高。