

莆田市涵江区人社局部门整体支出

绩效评价指标体系及分值表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
投入 (18%)	目标设置	6	绩效目标合理性	3	部门（单位）所设立的整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）是否符合客观实际，部门设立的专项资金绩效目标是否依据充分、明确、细化和量化。	①与部门年度的任务数或计划数相对应； ②与本年度部门预算资金相匹配； ③专项资金绩效目标是否细化量化和明确。 一项不符扣1分。	2	检查莆田市涵江区人社局提供的部门整体支出绩效目标表和专项支出绩效目标表，莆田市涵江区人社局根据资金用途设立了个性化指标，将绩效目标细化分解，部门整体支出绩效目标和专项支出绩效目标与部门年度的任务数或计划数相对应，但专项资金绩效目标不够细化、量化和明确。
			绩效指标明确性	3	部门（单位）依据整体绩效目标（政府绩效考核的年度目标）所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和评价部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 完成一项，各得1.5分。	2	检查莆田市涵江区人社局提供的整体支出绩效自评表及专项支出绩效自评表，个别绩效指标不够细化，如产出目标中没有设置成本目标、效益指标中没有设置经济效益指标等。
	预算编制与配置	10	部门预算编制情况	4	部门（单位）在编制年初部门预算时候是否按照市财政局的要求进行编制，用以反映部门编制预算的科学性、合理性、完整性情况。	①部门是否按照市财政局规定的时间要求报送预算； ②部门专项资金分类编制是否达到省财政厅所要求的细化比例； ③专项支出绩效目标编报比例是否达到要求； ④纳入政府预算管理的各类预算是否完整。 一项不符扣1分，扣完为止。	2	检查莆田市涵江区人社局提供的2021年度部门预算，按照市财政局规定的时间和标准要求报送预算，莆田市涵江区人社局按基本支出和项目支出进行预算，在2021年度支出预算总表中详细列出各项目的预算金额、并对预算支出进行经济分类。但对机关事业单位基本养老保险收支缺口进行财政补贴的预算数不够准确，还有一部分机关事业单位社保补助支出列入教育部门预算，年初部门预算将本应列入项目支出的预算列入其他基本支出预算，预算分类不规范。
			在职人员控制率	3	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门（单位）对人员成本的控制程度。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。	①在职人员控制率小于等于100%的，得满分； ②在职人员控制率大于等于115%的，得0分； ③在职人员控制率在100%-115%之间的，得分=（115%－某部门在职人员控制率）/15%×指标分值。	3	根据莆田市涵江区人社局职能配置、内设机构和人员编制规定，以及单位基本情况表，莆田市涵江区人社局在职人员数90人，编制数为93人。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%=90人/93人×100%=96.77%。
			职责明确性	3	部门（单位）在整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）中的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门（单位）工作的目的性与计划性。	①部门（单位）在整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）中的职责设定完全符合“三定”方案中所赋予的职责，得3分； ②基本符合，得2分； ③符合程度一般，得1分； ④符合程度较低，不得分。	3	检查整体支出绩效目标职责履行指标，比对莆田市涵江区人社局职能配置、内设机构和人员编制规定，绩效考核的年度目标中的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
	制度保障	2	管理制度健全性	2	部门（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，用以反映和评价部门（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。	①已制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度健全。 完成1项，各得1分。	1	莆田市涵江区人社局制定了《莆田市涵江区人社局财务管理制度》、《莆田市涵江区人社局专项资金管理办法》等制度，但缺内部控制等制度，制度不够健全。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
过程管理 (20%)	预算执行	6	预算完成率	2	通过对部门（单位）本年度支出预算完成数与支出预算数的比较，反映和评价部门（单位）支出预算的完成程度。支出预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。	①完成率大于或等于85%的，得2分； ②完成率小于或等于75%的，得0分； ③完成率在75%-85%之间的，得分=（某部门预算完成率-75%）/10%×该指标分值。	2	根据莆田市涵江区人社局2021年调整预算和整体支出绩效自评表，预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%=22460.97万元/26,041.94万元×100%=86%。
			预算调整率	2	部门（单位）本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和评价部门（单位）预算的调整程度。支出预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	①调整率等于0的，得满分； ②调整率大于或等于10%的，得0分； ③调整率在0-10%之间的，得分=（10%-某部门预算调整率）/10%×该指标分值；特殊事项影响预算调整经提前报批可不予扣分。	2	根据涵财(2021)164号《莆田市涵江区财政局关于批复2021年区本级一般公共支出预算调整的通知》，人社局2021年度基本支出预算调整数7.05万元，其他基本支出预算调整数706.09万元，项目支出预算调整数为1551.36万元，合计调整为2264.50万元，预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%=2264.50万元/23777.44万元=9.52%。莆田市涵江区人社局因特殊事项影响预算调整，已提前向莆田市财政局报批，取得了莆田市财政局指标追加通知单和上级专项文件，本项不扣分。
			结转结余率	2	部门（单位）本年度结转结余总额（含留在二级单位账上的资金）与预算数的比率，反映和评价部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。	①结转结余率等于0的，得满分； ②结转结余率大于或等于50%的，得0分； ③结转结余率在0-50%之间的，得分=（50%-某部门结转结余率）/50%×该指标分值。	1.99	根据莆田市涵江区人社局2021年经费指标情况表和2021年收入支出决算总表，结转结余率=（2021年末结转结余总额/支出预算数）×100%=57.06万元/26,041.94万元=0.22%。本项得分=（50%-0.22%）/50%×2=1.99分。
	预算管理	10	公用经费控制率	2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	①公用经费控制率小于或等于100%的，得满分； ②公用经费控制率大于或等于105%的，得0分； ③公用经费控制率在100%-105%之间的，得分=（105%-某部门公用经费控制率）/5%×该指标分值。	2	根据2021年收入支出决算总表，莆田市涵江区人社局本级2021年调整预算安排公用经费总额80.77万元，实际支出公用经费总额72.52万元，公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%=（72.52万元/80.77万元）×100%=89.79%，小于100%。
			“三公经费”控制率	2	部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和评价部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公经费”控制率小于或等于100%的，得满分；大于100%的，不得分。	2	“三公经费”年初预算为4.5万元(预算安排3.5万元，其他资金1万元)，2021年度实际支出1.34万元，比年初预算减少3.16万元,下降70.22%。
			资金使用合规性	2	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门（单位）预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有②关部门资金管理规定的规定； ③有无按照审计等部门提出的整改意见完善管理等情况； ④资金的拨付有完整的审批过程和手续，对下补助资金是否有专门的资金分配办法或方案（包含测算过程）； ⑤项目的重大开支经过评估论证； ⑥符合部门预算批复的用途； ⑦不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。 一项不符扣1分，扣完为止。	2	通过与莆田市涵江区人社局相关人员沟通及抽查会计凭证，资金拨付审批过程和手续较完整，没有发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。
			基础信息完善性	2	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。	①基础数据信息和会计信息资料真实； ②基础数据信息和会计信息资料完整； ③基础数据信息和会计信息资料准确； 一项不符扣1分，扣完为止。	2	抽查莆田市涵江区人社局提供的基础数据信息和会计信息资料，数据及信息资料真实、准确，较完整，如：成本核算时附增值税发票、合同、审批手续完整。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
			预决算信息公开性	2	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定及预决算批复文件中要求的格式、时限公开相关预决算信息，用以反映和评价部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	①按规定格式公开预决算信息（1分）； ②按规定时限公开预决算信息（1分）； 完成1项，各得1分	2	检查预决算批复文件及公开情况，莆田市涵江区人社局已经按照政府信息公开有关规定及预决算批复文件中要求的格式、时限公开莆田市涵江区人社局2021年度预决算信息。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
	资产管理	4	政府采购合规性	2	评价部门（单位）本年度政府采购是否执行政府采购相关规定和要求。	①是否按规定编制政府采购预算； ②政府采购是否提供了资金来源说明； ③是否编制了政府采购计划表； ④是否按规定编制资产购置预算； ⑤是否有采购办的正式批复； ⑥是否存在政府采购未按照规定公开招标、违规采购等违规行为； ⑦是否存在采购物品流程不完整等问题。 一项不符扣1分，扣完为止。	2	抽查莆田市涵江区人社局采购相关资料，按规定编制政府采购预算，按规定流程进行政府采购行为。
			资产管理完整性	1	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门（单位）资产运行情况。	①资产保存完整，有专人保管； ②资产账务管理合规，帐实相符； ③通用办公设备和办公家具等资产实物量合标 ④资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； ⑤固定资产报废是否有完善的制度； ⑥单位资产管理制度是否健全、完整、合法； 一项不符扣1分，扣完为止。	0.5	莆田市涵江区人社局按照行政事业单位国有资产管理规定对资产进行管理，建立了固定资产台账，各项分类清晰。但没有固定资产完整的管理制度。
			固定资产利用率	1	固定资产利用率系通过抽查盘点，确定部门（单位）实际在用固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门（单位）固定资产使用效率。	评价标准： ①固定资产利用率大于或等于95%的，得满分； ②固定资产利用率小于等于85%的，不得分； ③固定资产利用率在85%-95%之间的，得分=（某部门固定资产利用率-85%）/10%×该指标分值。	1	检查莆田市涵江区人社局固定资产明细表，截至2021年12月31日，莆田市涵江区人社局固定资产原值共计390,584元，其中:通用设备338,233元、家具用具52,351元。固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/实际固定资产总额）×100%=（390,584万元/390,584万元）×100%=100%。
			社会保险参保人数和保险收入规模	3	反映和考核社会保险参保人数和保险收入规模。	符合各项政策规定；得满分，每发现100人不符合政策规定的，扣0.5分，扣完为止。	3	根据莆田市涵江区人社局2021年工作总结和有关信息资料，2021年企业职工养老保险参保人数70484人；企业职工工伤保险参保人数88562人，企业职工工伤保险收入2142元；城乡居民参保人数22.63万人，机关事业单位参保人数8649人，社保基金收入26475万元；职业年金收入4246万元；失业保险参保人数52365人，失业保险费收入1709.36万元，符合各项保险政策和分类。
			社会保险发放人数和支出规模	3	反映和考核社会保险发放人数和支出规模。	符合各项政策规定；得满分，每发现100人不符合政策规定的，扣0.5分，扣完为止。	3	检查2021年工作总结和有关信息资料，2021年享受城乡居民养老金78985人，共发放养老金金额15011.01万元；享受被征地养老金待遇27794人，发放被征地养老金18375.38万元；机关事业单位退休人员4643人，社保基金支出28512万元，企业社保退休人员14892人，养老保险待遇支出36195万元，工伤保险待遇支出2302万元；失业保险基金总支出1932.93万元。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
	职责履行 （数量目标）	15	技能培训人次和补贴支出	3	反映和考核举办各种技能培训人次和补贴支出。	举办各种技能培训人次达1000人次以上，得满分；每少500人次，扣一分；扣完为止。	3	据莆田市涵江区人社局2021年工作总结和有关信息资料，2021年福建省职业见证补贴723人金额64.54万元；福建省职业技能鉴定补贴申请1097人金额14.155万元；福建省培训补贴（生活补贴）申请59人累计补贴2.55万元。为推动高技能人才队伍建设，实施“师带徒”行动遴选技能大师工作室，截至目前共有省级技能大师工作室3个，市级技能大师工作室1个。2021年共计开展4场“莆田工匠”职业技能竞赛，产生涵江区技术能手奖、团体奖及一、二、三等奖。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
产出32%			城镇新增就业人数和失业再就业人数	3	反映和考核城镇新增就业人数和失业再就业人数。	城镇新增就业人数和失业再就业人数达到上级考核指标的，得满分；每少1000人扣1分，扣完为止。	3	据莆田市涵江区人社局2021年工作总结和有关信息资料涵江区城镇新增就业人数3341人，完成指标的119.3%；失业人员再就业1777人，完成指标的177.7%。
			劳动仲裁结案率与调解率	3	反映和考核受理劳动争议案件及劳动仲裁结案率与调解率情况。	劳动仲裁结案率≥95%，调解率≥70%，得满分，有一项不符扣一分。	3	检查莆田市涵江区人社局有关信息资料，2021年受理劳动争议案件188件，其中调解119件，依法开庭裁决34件（一裁终局裁决16件），涉及金额908.23万元；工伤认定共受理489件；劳动人事争议仲裁案件结案率为99.37%，调解率为74.37%，一裁终局裁决率为47.05%，结案率、调解率均超过市下达的最低指标要求，各项指标完成良好。
	职责履行（质量目标）	9	机关事业、城乡居民参保率	3	反映和考核机关事业、城乡居民参保率情况。	机关事业、城乡居民参保率≥95%，得满分；有发现一项参保率低于95%，扣一分。	3	检查莆田市涵江区人社局部门整体支出绩效自评表和有关信息资料，机关事业单位参保人数8649人，完成指标的100.00%；城乡居民参保人数22.63万人，业务系统参保率达98.67%。
			开展招聘会场次和利用就业平台提供就业岗位信息	2	反映和考核开展招聘会场次和利用就业平台提供就业岗位信息情况。	线上线下招聘会场次≥10次，提供岗位3万个以上，得满分，招聘会场次每少一次，提供岗位每少3000个，扣0.2分，扣完为止。	2	充分发挥就业平台作用。鼓励引导用人单位和求职者报名参加招聘会，充分发挥涵江区公共就业服务平台，共享职业供求信息 and 人才工作动态。2021年共开展线上、线下各类专场招聘会12场，投放企业招聘简章717家，提供岗位33541个，发送邀约短信及政策推送161156条，累计为企业推荐5683人次。
			投诉案件处理完成率	2	反映和考核劳动监察监管力度，对诉求件的回复率，满意率。	诉求件回复率100%，满意率95%以上。得满分；反之，不得分。	2	根据莆田市涵江区人社局2021年工作总结和有关信息资料，劳动监察监管有力。畅通举报投诉电话、网站等渠道，共收到诉求件1487起，涉及员工1150人，做到回复率100%，满意率100%，线上维权保障更多劳动者合法权益。
			城镇登记失业率	2	反映和考核城镇登记失业率是否控制在市政府计划下达5%的目标内。	控制在市政府计划下达5%的目标内。得满分，否则不得分。	2	根据相关信息资料，城镇登记失业率为2.39%，严格控制在市政府计划下达5%的目标内。
	职责履行（时效目标）	2	项目完成及时性	2	衡量项目进度情况。项目进度达成率=项目实际进度/项目计划进度×100%。	①项目进度达成率100%，得2分； ②90%≤项目进度达成率<100%，得1分； ③80%≤项目进度达成率<90%，得0.5分； ④项目进度达成率<80%，不得分。	2	对比莆田市涵江区人社局年初预算情况表，2021年度计划完成4项目，实际完成4个项目。项目进度达成率=（4×100%）/（4×100%）×100%=100%。
	职责履行（成本目标）	6	基本支出控制率	3	衡量成本控制情况。基本支出控制率=截至年末累计基本支出数/当年度预算×100%。	基本支出控制率≤100%，得满分，每超10%扣1分，扣完为止。	3	根据2021年收入支出决算总表，基本支出控制率=截至2021年末累计基本支出数/当年度预算×100%=2,183.42万元/2,343.22万元×100%=93.18%。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
			项目支出执行率	3	衡量成本控制情况。项目支出执行率=项目支出实际执行数/当年度预算×100%。	项目支出执行率≤100%, 得满分，反之不得分。	3	根据2021年收入支出决算总表，项目支出执行率=截至2021年末累计项目支出数/当年度预算×100%=3,762.88万元/3,762.88万元×100%=100%。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明
效益30%	履职效益	20	灵活就业社保补贴和稳岗就业补贴人数和支出数	4	反映和考核城镇就业困难人员灵活就业社保、用人单位招用就业困难人员社保补贴、中小微企业一次性吸纳就业补贴、落实春节期间连续生产稳就业奖补等政策情况。	兑现政策到位，得满分，反之，不得分。	4	根据莆田市涵江区人社局2021年工作总结和有关信息资料，拨付城镇就业困难人员灵活就业社保补贴420人114.302万元；拨付用人单位招用就业困难人员社保补贴75人39.76万元；拨付中小微企业一次性吸纳就业补贴3.8万元；受理创业担保贷款12人，已放贷8人160万元；落实留莆过年稳就业奖补共计94家企业金额397.7万元；落实春节期间连续生产稳就业奖补金额78.66万元；政策兑现到位。
			加速推进政策入企	4	反映和考核落实有关免到位、减到位、降到位、补到位相关惠企政策，切实减轻企业主体责任，不折不扣落实各项惠企政策。	落实政策到位，得满分，反之，不得分。	4	涵江区人社局各职能部门主动担当作为，采取有力有效措施，坚决做到该免的免到位、该减的减到位、该降的降到位、该补的补到位、切实减轻企业主体责任，不折不扣落实各项惠企政策，2019-2021年累计完成17项惠企政策，涉及金额22713万元，为后续推进政策入企提供借鉴。
			加速落实生活补贴	4	反映和考核落实在莆毕业生一次性生活补贴情况。	兑现政策规定，得满分，反之，不得分。	4	加大政策扶持力度，鼓励企业引工用工，积极落实在莆毕业生一次性生活补贴工作，2021年共办理3批11家企业193人39.46万元。
			加速落实援企稳岗企业数	4	反映和考核加速落实援企稳岗企业个数。	兑现政策规定，得满分，反之，不得分。	4	检查莆田市涵江区人社局自评表和有关信息资料紧通过失业保险系统，主动对全区近三千家用人单位逐个进行筛选比对，对符合稳岗条件的大型企业一对一推送政策，鼓励企业申报；对符合稳岗条件的中小微企业进行对公账户比对，实行免申即享政策。截至目前，累计发放稳岗返还2583家企业，发放金额997.53万元。
			公益性岗位补贴人数和补贴支出	4	反映和考核公益性岗位补贴人数和补贴支出。	兑现政策规定，得满分，反之，不得分。	4	检查莆田市涵江区人社局自评表和有关信息资料，2021年共拨付公益性岗位补贴138人162.966万元；拨付建档立卡贫困户续聘公益性岗位补贴91人129.211万元。拨付银发劳务服务补助24人44.902万元。
	服务对象满意度	10	服务对象满意度	10	机关、企业、事业在职、退休人员、社会上再就业人员等对人力资源和社会保障工作满意程度。	①满意度≥95%，得10分； ②85%≤满意度<95%，得8分； ③75%≤满意度<85%，得6分； ④65%≤满意度<75%，得4分。 ⑤满意度<65%，不得分	10	统计收回的50份调查问卷，问卷调查显示，机关、企业、事业在职、退休人员、社会上再就业人员等对人力资源和社会保障工作满意程度较高，平均满意度为99.06%。
总分		100		100			94.49	

莆田市涵江区人社局整体支出绩效评价问卷调查表

序号	分数
1	100
2	100
3	99
4	98
5	97
6	100
7	100
8	98
9	98
10	98
11	100
12	100
13	99
14	100
15	100
16	100
17	100
18	97
19	99
20	100
21	98
22	98
23	97
24	99
25	98
26	99
27	99
28	96
29	98
30	99
31	100
32	99
33	99
34	98
35	100
36	99
37	99
38	98
39	100
40	99
41	99
42	99
43	100
44	100
45	100

	46	100
	47	100
	48	100
	49	100
	50	100
合计		4953
平均分		99.06