喀什地区叶城县人社局就业补助资金

项目支出绩效评价报告

项目名称：就业补助资金项目

实施单位：叶城县人力资源和社会保障局

评价部门：叶城县人力资源和社会保障局

二零二零年四月

1. 基本情况
2. 项目概况

1、项目背景及立项依据

本项目属于补贴类项目，该项目根据新材社【2018】241号政策性文件及就业资金拨付文件规定范围进行实施支付，无需立项，旨在贯彻落实中央和自治区各项促进就业政策。

2、项目主要内容及实施情况

该项目政策性较强，有明确的支出范围及上级下达就业任务，我单位根据本县就业工作开展实际情况进行了充分调研，无需另行制定实施方案，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行监督管理，项目实施后对于需要进行鉴定的及时申请，有地区选派鉴定所对相关人员进行及时鉴定。

3、项目负责人为孙锦，主要职责为组织实施本单位预算绩效项目；项目具体负责人：楚燕、窦娟、古丽米热，主要职责为负责就业政策的把握、资料的审批；资金拨付责任人：胡冬梅，主要职责为负责各项就业资金的拨付。

1. 资金投入和使用情况

本项目总投资3871.07元，资金来源为中央专项资金3464.37万元、自治区专项资金406.702万元。

就业补助项目资金的使用范围：根据新财社【2018】241号文件精神，该资金主要用于职业培训补贴、就业技能鉴定补贴、社会保险补贴、公益性岗位补贴、岗位补贴等支出。单位制定了就业补助项目资金管理办法，按照新财社【2018】241号就业资金管理办法及具体资金拨付文件精神进行使用。

1. 绩效目标

总体目标为：用于保障中央和自治区各项促进就业政策的贯彻落实。

阶段性目标为：

我局根据地区下达2019年就业任务，开展如下补贴:技能培训补贴人数30829人，享受技能鉴定补贴20472人，享受求职创业补贴98人，享受社保补贴人数924人，享受技能鉴定补贴人数20472人等就业补助项目。通过开展各类就业补贴，减轻企业资金循环压力,有效促进本地富余劳动力就业、服务民生。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价就业补助资金项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。

本项目为财政支出绩效评价,是通过对该项目决策、项目管理和项目绩效作出评定,全面了解财政预算资金支出安排情况、资金实际使用状况和项目的绩效,帮助健全和完善科学的、符合实际情况的项目绩效目标,肯定取得的成绩,提出存在的问题,给出相应的建议,以而保证项目的持续开展,推进财政绩效预算工作的顺利实施。

1. 本次绩效评价的对象及范围

本次评价对象为2019年就业资金补助项目，2019年根据地区分解就业任务安排就业补助资金3871.07万元，主要用于开展职业培训补贴、就业技能鉴定补贴、社会保险补贴、公益性岗位补贴、岗位补贴等。2019年开展技能培训补贴人数30829人，享受技能鉴定补贴20472人，享受求职创业补贴98人，享受社保补贴人数924人，享受技能鉴定补贴人数20472人等，通过开展各类就业补贴，减轻企业资金循环压力,有效促进本地富余劳动力就业、服务民生。

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

* 1. 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

绩效评价体系根据以上原则,绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时,采取客观数据,主管部门审查、社会中介组织复查,与问卷调查相结合的形式,以保证各项指标的真实性。

(2)保证评价结果的真实性、公正性,提高评价报告的公信力。

(3)绩效评价报告应当简明扼要,除了对绩效评价的过程、结果描述外,还应总结经验,指出问题,并就共性问题提出可操作性改进建议。

**（四）本项目绩效评价体系**

遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的绩效评价原则,根据财政部制定的《项目支出绩效评价共性指标体系框架》,结合就业补助资金项目特性、叶城县人社局实际情况,本项目按照财预﹝2020﹞10号文件制定评价指标体系。

我单位选取共性指标：

决策中一级指标1个，二级指标2个（绩效目标，资金投入），三级指标3个（绩效目标合理性 、绩效指标明确性 、预算编制科学性）

过程指标中二级指标2个（资金管理、组织实施），三级指标5个（资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 ）。

资金到位率100%、预算完成率100%,单位本年度预算完成数与预算数的比率1∶1。项目预算资金按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。本项目属于补贴类项目，无需立项，项目实施过程符合新财社【2018】241号及具体资金拨付文件精神。绩效目标合理明确,目标依据是地区下达2019年就业任务，符合客观实际。

产出指标二级指标3个（产出质量、产出质量、产出时效），三级指标4个（实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率）。

产出指标二级指标3个（产出质量、产出质量、产出时效），三级指标4个（实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率）。

本年度开展技能培训补贴人数30829人，享受技能鉴定补贴20472人，享受求职创业补贴98人，享受社保补贴人数924人，享受技能鉴定补贴人数20472人等。补贴发放准确率及补贴在规定时间内支付到位率均在95%以上。通过以上补贴项目的实施减轻了企业缴纳社保的负担，保持城镇失业率≤4%，保证就业工作有序开展。

组织实施:管理制度健全性,单位为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度健全完整。预决算信息公开,单位已按照政府信息公开的有关规定公开相关预决算信息。

1. 绩效评价方法

本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用目标比较法。

目标比较法:为了进一步规范和加强财政专项资金的管理，切实提高项目资金使用效益，强化财政资金的管理，根据项目资金文件要求，结合我单位实际情况，单位年初就组织相关人员制定了项目年度绩效目标，此方法主要用于对部门和单位的评价以及周期性较长项目的评价，是我们目前采用的最主要方法之一。

1. 评价标准

项目评价标准采用计划标准，计划标准:是以事先制定的目标、计划、预算、定额等预计数据作为评价财政支出绩效的标准，用于开展职业培训补贴、就业技能鉴定补贴、社会保险补贴、公益性岗位补贴、岗位补贴等。2019年开展技能培训补贴人数30829人，享受技能鉴定补贴20472人，享受求职创业补贴98人，享受社保补贴人数924人，享受技能鉴定补贴人数20472人等，用年初设立的预期指标值与年底实际完成值相对比得出结论并写出报告，为以后的相关项目提供参考依据。

1. 绩效评价工作过程

1.本次评价成立了评价工作组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 孙锦 | 评价组组长 | 局长 |
| 楚燕 | 评价组成员 | 项目负责人 |
| 窦娟 | 评价组成员 | 项目负责人 |
| 姑丽米热 | 评价组成员 | 项目负责人 |
| 胡冬梅 | 评价组成员 | 财务人员 |

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。

**2.数据采集方法及过程**

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据,定性数据主要通过实地考察、面对面访谈,问卷调研等社会调查的方式来采集。

定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式,形成数据采集两条线,有效保证数据的真实性和可靠性,此外,我们会对所有数据进行全面审核和复核,并对重要数据进行实地采集。

1. 绩效评价实施过程

项目组在前期调研的基础上,完成了项目绩效评价工作方案,明确了评价的目的、方法、指标体系、评价标准、合规性检查方案、访谈方案等。在此之后,项目组严格按照工作方案,经过了数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节,顺利完成了绩效评价工作。

1.问卷调查

2019年12月20日-2019年12月25日,项目组对就业补助资金项目涉及受益人员进行问卷调查。向受益对象共发放200份问卷,回收200份问卷,其中有效问卷为198份,有效问卷为99%，再通过问卷录入、分析、整理后,形成社会调查满意度报告

2.数据分析及撰写报告

2019年12月20日-2019年12月25日,项目组根据绩效评价的原理和规范,对采集的数据进行甄别、分析和评分,并提炼结论撰写报告,在规定时间内上报委托方,由委托方组织相关专家对报告进行评审。

三、综合评价情况及评价结论

经评价组通过实地调研、资料分析等方式，最低成本法、等对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析，项目得分为97分，评价结果为优，详见附件4。

四、绩效评价指标分析

1. **项目的决策情况**

本项目的立项符合相关法规政策及部门职责，依据是充分；项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求。

项目根据相关文件要求设置了绩效目标，项目绩效目标基本合理，与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

项目在资金投入方面，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

1. **项目的过程情况**

在资金管理方面，项目资金到位足额及时，及时支付，资金使用符合国家法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

在项目组织实施方面，项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。

1. **项目产出情况**

2019年开展了技能培训补贴人数30829人，享受技能鉴定补贴20472人，享受求职创业补贴98人，享受社保补贴人数924人，享受技能鉴定补贴人数20472人等补贴项目，补贴发放准确率及补贴在规定时间内支付到位率均在95%以上。通过以上补贴项目的实施减轻了企业缴纳社保的负担，保持城镇失业率≤4%，保证就业工作有序开展。产出指标完成情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 享受培训补贴人数(人) | 6866 | 30829 |
| 享受技能鉴定补贴人数(人) | 6479 | 20472 |
| 2019年求职创业补贴人数（人） | 80 | 98 |
| 享受社保补贴人数(人) | 250 | 924 |
| 质量指标 | 培训合格率（%） | ≥80% | 80% |
| 补贴发放准确率（%） | ≥95% | 95% |
| 时效指标 | 补贴在规定时间内支付到位率（%） | ≥95% | 95% |
| 成本指标 | 培训人均标准(元/人次) | 692 | 692 |
| 就业见习补贴成本（万元/年） | 120 | 120.744 |
| 公益性岗位补贴人均成本（元/人/月） | 2342 | 2342 |
| 2019年就业援助金补贴成本（万元/年） | 300 | 715.5 |
| 2019年求职创业补贴标准（元/人） | 800 | 800 |
| 技能鉴定补贴人均标准(元/工种) | 158 | 158 |

**（四）项目效益情况**

通过企业社保补贴项目的实施减轻了轻企业缴纳社保负担206.6万元，开展求职创业补贴增加了98名转移就业贫困劳动力收入7.84万元，通过开展就业技能培训增加了富裕劳动力的就业技能。通过各类就业工作的开展，不仅减轻了收益人群的经济负担，也保持城镇失业率持续≤4%。

项目无生态效益指标。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 减轻企业职工缴纳社保负担（万元/年） | 150 | 206.6 |
| 社会效益指标 | 保持城镇失业率（%） | ≤4% | 4% |
| 生态效益指标 |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 保证就业工作有序开展（%） | ≥95% | 95% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益对象满意度（%） | ≥95% | 95% |

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一）主要经验及做法

本项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，采用先缴后补的方式进行企业社保补贴在资金安全性方面取得良好的效果。

1. 存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

该项目无其他需要说明问题。

附件1：喀什地区叶城县人社局就业资金补助项目支出绩效目标申报表

附件2：喀什地区叶城县人社局就业资金补助项目支出绩效自评表

附件3：喀什地区叶城县人社局就业资金补助项目支出绩效评价指标体系

附件4：喀什地区部门支出绩效评价评分表