附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**关于提前下达2022年中央财政就业补助资金（直达资金）的通知**

 实施单位（公章）：**沙依巴克区就业再就业管理服务中心**

主管部门（公章）：**沙依巴克区就业再就业管理服务中心**

项目负责人（签章）：**严玉江**

填报时间：**2023年03月22日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**一、基本情况
（一）项目概况
1、项目背景
贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以人民为中心的发展理念，实施积极的就业政策，坚持劳动者自主择业、市场调节就业、政府促进就业的方针，多渠道扩大就业，体现国家优厚待遇政策的落实。
2、项目主要内容：
企业社保补贴、灵活就业人员社保补贴、市级公益性岗位补贴、市级公益性岗位社保补贴。
项目实施情况：公益性岗位岗位补贴、社保补贴，街道按月申报符合条件的就困人员办理上岗手续，区就业办审批，派遣公司与上岗人员签订劳动合同，代发岗位补贴，代缴社会保险；企业社保补贴和灵活就业人员社保补贴按照先缴后补、按季返还的原则实施。
本项目总投资3811万元，中央财政直达资金3811万元。项目实际支出3810.31万元，支出率为99.98%。
3、资金投入和使用情况
（1）资金安排
项目总投资3811万元，按照单位财务制度等相关规定，资金支出符合就业专项资金费用范围，做到了专款专用。在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循就业专项资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料，并录入劳动保障平台，根据项目实施进展情况拨付资金。
（2）预算资金来源及使用情况
项目预算资金来源于中央财政（直达资金）、自治区财政（直达资金），项目资金到位3811万元，全年执行3810.31万元，预算执行率为99.98%，主要用于支付项目社保补贴、市级公益性岗位补贴、市级公益性岗位社保补贴。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标
1、总体目标
保障公益性岗位人员岗位补贴、社保补贴，保障企业及灵活就业人员社保补贴，体现国家优厚待遇。
2、阶段性目标
（1）前期准备：各社区、街道初审申请的人相关资料，填写申请表，录入劳动保障平台，进行公示后上报区就业办，区就业办进行审核。
（2）组织实施：资金一到位，向区财政申报补贴，拨付至相关的企业及个人。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价目的、对象和范围
1、绩效评价的目的
财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。
（1）项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。
（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。
综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，达到改进预算管理、控制节约成本，提高预算资金使用效益的目的。
2、绩效评价的对象
关于提前下达2022年中央财政就业补助资金（直达资金）的通知项目所包含的全部项目建设内容。
3、绩效评价的范围
关于提前下达2022年中央财政就业补助资金（直达资金）的通知项目的决策、过程、产出、效益等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。
1、绩效评价原则
本次项目绩效评价遵循以下基本原则：
（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。
（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。
2、评价指标体系
绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：
（1）确定评价指标
采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。
（2）确定权重
确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。
（3）确定指标标准值
指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。
绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。
具体评价指标体系详情见附件1
3、绩效评价方法
绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。
本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：
（1）比较法
通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。
（2）因素分析法
通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。
4、评价标准
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价主要采用了计划标准和行业标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。
1、绩效评价原则
本次项目绩效评价遵循以下基本原则：
（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。
（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。
2、评价指标体系
绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：
（1）确定评价指标
采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。
（2）确定权重
确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。
（3）确定指标标准值
指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。
绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。
具体评价指标体系详情见附件1
3、绩效评价方法
绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。
本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：
（1）比较法
通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。
（2）因素分析法
通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。
4、评价标准
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价主要采用了计划标准和行业标准。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）
对关于提前下达2022年中央财政就业补助资金（直达资金）的通知项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 98分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为19分，得分率为 95%。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为 97.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况
项目立项符合法律法规、相关政策及部门职责，能反映和考核项目立项依据情况，项目申请、设立过程符合相关要求，能反映和考核项目立项的规范情况，所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况
项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出
数量指标方面：指标1：企业及灵活就业社保补贴发放人数，指标值≥2000人，实际完成值2100人，指标完成率105%；指标2：市级公岗岗位补贴、社保补贴发放人数，指标值≥1900人，实际完成值1222人，指标完成率64.32%。因疫情导致人员无法办理上岗手续，每月存在辞职、退休等自然减员的情况，后期合理优化人员。
质量指标方面：指标1：各项补贴发放准确率，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%；
指标2：资金按规使用，指标值=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。
成本指标方面：指标1：社保补贴及其他就业补贴支出，指标值=1275万元，实际完成值1274.31万元，指标完成率99.94%。有1家企业申请时存在，拨付资金时企业已注销，后期由其他企业递补。
指标2：市级公岗岗位补贴、社保补贴支出，指标值=2536万元，实际完成值2536万元，指标完成率100%。
时效指标方面：指标1：资金在规定时间内支付下达率，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%；
指标2：补贴资金在规定时间内支付到位率，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**（四）项目效益情况**

**（四）效益情况
社会效益指标方面：指标1：保证社会和谐，体现国家优厚待遇政策的落实，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%。
生态效益指标：该项目本年度未设置生态效益指标。
可持续影响指标该：项目本年度未设置可持续影响指标。**

**（五）满意度指标完成情况分析**

**满意度指标方面：指标1：享受补贴人员满意率，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**全年执行率为99.98%，偏差率0.02%，总体完成率为96.59%，偏差率3.41%。偏差原因：公岗方面，因疫情导致人员无法办理市级公岗上岗手续，每月存在辞职、退休等自然减员的情况，后期合理优化人员配置；社保补贴方面，有1家企业申请补贴时存在，拨付资金时企业也注销，后期由其他企业递补。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（四）效益情况
社会效益指标方面：指标1：保证社会和谐，体现国家优厚待遇政策的落实，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%。
生态效益指标：该项目本年度未设置生态效益指标。
可持续影响指标该：项目本年度未设置可持续影响指标。
满意度指标方面：指标1：享受补贴人员满意率，指标值≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%。
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
为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。
严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。
（二）存在的问题及原因分析
存在的问题及原因分析：公岗方面，因疫情导致人员无法办理市级公岗上岗手续，每月存在辞职、退休等自然减员的情况，后期合理优化人员配置；社保补贴方面，有1家企业申请补贴时存在，拨付资金时企业也注销，后期由其他企业递补。**

**七、有关建议**

**六、有关建议
进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。**

**八、其他需要说明的问题**

**无**