

# 广元市人力资源和社会保障局 2023 年部门整体支出预算绩效评价报告

## 一、部门（单位）基本情况

### （一）机构组成

市人社局内设科室 21 个，分别为办公室、政策法规科、规划财务科、就业促进与失业保险科、人力资源市场科、职业能力建设科、专业技术人员管理科、事业单位人事管理科、工资福利科、农民工工作科、劳动监察科（劳动关系科）、表彰奖励与任免科、养老保险科、工伤保险科、社会保险基金监督科、信息科、调解仲裁管理科、信访科、行政审批科、人事科和机关党委。下设二级独立预算单位 6 个，分别为广元市人才交流中心、广元市就业创业促进中心、广元市人事考试中心、广元市农民工服务中心、广元市社会保险事务中心、广元市劳动人事争议仲裁院。

### （二）人员概况

市人社局公务员核定编制 61 名，事业编 173 名，其中内设机构核定事业编 26 名，独立二级预算单位核定事业编制 147 名。截至 2023 年末，广元市人力资源和社会保障局实有在职人数 226 名，其中：行政编制人员 54 人，参照公务员法管理事业人员 111 人，非参公事业人员 61 人。

## 二、评价结论

2023 年，市人社局部门履职效果良好，通过开展高校毕业

生“三支一扶”补助资金、广元市社会保障卡“一卡通”工作经费、事业单位人员培训经费等项目以达到部门预期履职效果，切实保障广元市社保、人才引进、就业、劳动关系和农民工等各项工作有力有序有效推进。但也存在预算执行进度较慢、预算偏离度较高、部门项目未能按计划完成、部分项目预算绩效目标和绩效指标编制不合理等问题。

评价组按照评价指标体系及评分标准，通过数据采集、现场访谈等方式，对市人社局 2023 年部门整体支出绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 89.79 分，评价等级为“良”。

### 三、存在问题

#### （一）分阶段预算执行率不高，部分项目资金结余较多

2023 年，市人社局大部分项目在下半年实施，费用支付集中在第四季度，故 1-6 月和 1-10 月项目预算执行率均低于序时进度。此外，市人社局部门预算项目中 9 个项目预算结余率大于 10%，主要因项目资金于年底下达、项目未按时结算或项目未完成等，造成部分资金未支出。

#### （二）部分项目未能按计划完成

市本级“两新”组织党建工作经费因经费下达较晚，部分活动尚未开展；通用办公设备和办公家具采购经费因现有设备饱和，无设备采购指标，目标采购计划“打印复印设备 15 台、电视机 5 台和单反相机 1 台”，实际采购 4 台电视机，项目未按计划完成。

### （三）预算绩效目标和绩效指标不合理，预算绩效管理有待加强

市人社局 80 个项目均填报了绩效目标申报表，项目绩效目标编制要素完整，各项指标基本已细化量化，但项目年度总目标内容较简略，内容与项目实施内容相关，可一定程度反映项目计划取得的绩效成果，但太过宽泛，未充分体现项目所包含的工作内容，也未能与预算资金安排相对应，如：绩效目标未包含广元市社会保障卡“一卡通”工作经费、“三支一扶”管理工作经费等相关内容；部分项目个别指标存在关键指标缺失、指标值与实际计划、资金投入的产出比不相匹配，目标设定过低等问题。市人社局制定了《内部控制制度》，将部门内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，并将内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制，但未提供相关绩效结果应用材料，绩效结果应用不充分。

## 四、改进建议

### （一）加快预算执行进度

建议市人社局结合项目资金台账管理，实时掌握各项目资金预算执行进度，并督促各科室、单位加快项目实施和资金支付，确保项目资金执行进度到位。

### （二）合理制定工作计划，提高项目完成率

建议市人社局在今后的项目实施过程中，在项目启动前合理制定工作计划，加强进度计划管理，在项目推进实施的过程中，严格按照计划执行。同时，在实施过程中加大对供应商的进程监

督，从而进一步提高项目实施的规范性，保障后续工作的有序推进。

### （三）提高预算绩效管理水平，强化绩效评价结果应用

建议市人社局加强绩效目标申报工作，提高预算绩效管理水平。在往后年度进行项目绩效目标填报时，根据项目实施内容和预期实现成果设置绩效目标，项目总目标方面应根据当年度计划开展的工作、预期取得的成效，对应预算资金安排，全面、合理、如实的进行填报，内容应涵盖所有计划实施工作，并对项目的整体目标进行分解和细化，形成完善和明确的项目绩效指标，为项目管理提供科学客观的考核目标。对填报绩效目标不符合要求的项目，不予安排预算；对绩效不高的项目，督促及时整改；对绩效水平高的项目，在资金安排上予以倾斜。推动合理制定绩效目标，加强绩效管理，强化评价结果应用，从而实现预算绩效管理水平的提升。