

附件 3-2:

部门整体支出绩效评价报告 (参考提纲)

一、基本情况

(一) 部门整体支出概况, 年度部门决算收支完成情况, 包括收入构成、支出构成、年初预算完成率、当年收支平衡和年终结转结余情况等。

2023 年昆明市呈贡区劳动保障监察大队决算收入 3,304,181.51 元, 其中财政拨款收入 3,304,181.51 元, 决算支出 3,304,181.51 元。

按功能分类, 其中: 教育支出 4,800 元; 社会保障和就业支出 2,836,214.03 元, 卫生健康支出 192,523.48 元, 住房保障支出 270,644.00 元。

按支出性质, 其中: 基本支出 3,268,915.73 元 (包括人员经费 2,929,596.24 元, 公用经费 339,319.49 元); 项目支出 35,265.78 元。项目支出包括:

呈财预〔2023〕2 号度假区 (大渔片区) 社会事务经费 (社会保障类) 专项经费 14,915.00 元;

呈财预〔2023〕2 号高新区 (马金铺) 片区社会事务经费 (社会保障类) 专项经费 4,739.18 元;

呈财预〔2023〕2 号劳动监察保障经费 15,611.6 元。

按经济分类，其中：工资福利支出 2,904,396.24 元，商品和服务支出 374,585.27 元；对个人和家庭的补助支出 25,200.00 元；资本性支出 0.00 元。

2023 年昆明市呈贡区劳动保障监察大队年初预算 3,752,458.00 元，全年预算数 3,304,181.51 元，年初预算完成率 88.05%。

2023 年昆明市呈贡区劳动保障监察大队收支平衡，无年末结转和结余。

(二)部门整体支出绩效目标，主要包括区委、区政府或上级主管部门绩效考核的个性指标、预决算公开、存量资金管理、资产管理、三公经费控制、内部管理制度建设等的设定及完成情况，项目绩效总目标和阶段性目标完成情况及预期经济、社会效益等。

明确目标任务，有序开展工作。一是针对临近春节，讨薪突发事件有增加的风险，且存在采用偏激讨薪方式的可能，与区委政法委、区信局、昆明市公安局呈贡分局、街道加强配合，信息共享、联动协同，发生讨薪突发事件时，第一时间赶赴现场，做好突发事件的应急处置。二是牵头按程序依法依规办理欠薪案件，积极化解劳资纠纷矛盾，确保春节前农民工工资支付到位，完成根治欠薪冬季专项行动。三是持续优化案件处理工作。加大各类劳动保障监察案件办理力度，依法依规查处违反劳动保障法规的行为，进一步提升办案效率和办案质量。确保劳动保障监察举报投诉案件受理率 100%，劳动保障监察举报投诉案件结案率 98%。

以上，拖欠农民工工资举报投诉案件结案率 99%以上。四是加强宣传力度。在日常巡查检查工作中，积极开展劳动保障宣传工作，重点做好普法强基补短板专项行动，引导用工单位依法用工、按时支付工资，强化劳动者依法维权意识。

强化信息公开，接受社会监督。2023 年度呈贡区劳动保障监察大队严格按照呈贡区财政局的相关要求按时将部门预算在呈贡区政府门户网站进行了公开，接受社会监督，并按时向区财政局归口管理的社保科报送公开相关材料。

盘活财政存量资金，加强资金管理。认真按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》及预算管理、绩效管理、资产管理、内部控制相关规定开展工作，对照资金使用办法和报销流程，严格资金审批使用管理，对符合条件的项目，按照相关流程进行拨付使用，以保证单位财务会计管理的合法合规，财务报告及数据信息真实性、完整性、规范性。

严格单位资产管理。按照区财政局国有资产管理要求，对资产实行“统一领导，归口管理”，由办公室进行固定资产登记、建账、核算和管理，所有固定资产的购买、领用、收回、核销、报废等手续均由办公室负责，政府采购后及时入账并录入固定资产管理系统，做到账实相符、账账相符。

严控“三公”经费支出，实现“三公”经费负增长。“三公”经费本着厉行节约的原则逐年减少，2023 年度我单位无公务接待、

因公出国（境）支出及公务用车运行维护费支出，严格遵守中央八项规定，厉行节约。

继续完善内部管理制度，强化制度管理。2023 年度昆明市呈贡区劳动保障监察大队继续完善各项工作职责及制度汇编，结合工作实际，成立内部控制规范领导小组，负责内部控制规范有关工作的日常工作，进一步加强经费管理，规范财务报销行为，有效防范经济活动风险。

（三）部门整体支出或项目实施情况分析，主要包括资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析等。

2023 年昆明市呈贡区劳动保障监察大队资金到位 3,304,181.51 元，资金使用 3,304,181.51 元，资金到位率 100%。资金管理和使用严格依照财政法规和财经纪律执行，未出现违规情况。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

通过绩效评价，全面分析和综合评价我单位财政预算资金的使用管理情况，客观反映资产管理情况、“三公”经费控制及预算公开情况、存量资金管理情况，进一步推进监察工作的制度化、规范化和程序化建设，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。同时，通过绩效评价，把握部门整体支出情况，从部门整体投入、过程管理、单位整体履职情况及单位整体履职效益等方面找出单位行政运行中存在的问题，

紧扣提高行政效能的主题，提出相应的改进意见和建议，以提高部门绩效管理意识，切实推进绩效管理，完善预算管理制度、创新机制、加强管理、强化监督，保证单位整体运行及资金使用管理的规范性、安全性和有效性，提高部门的工作效率和资金使用效益。最后，总结部门整体支出绩效评价的试点经验，为下一步部门整体支出绩效评价的逐步推广积累经验奠定基础。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

1. 前期准备。根据财政支出绩效评价工作安排，组成由陶智强同志任组长的绩效评价工作组，负责本单位的绩效评价工作的组织领导和具体实施，开展前期调研，收集与绩效评价相关的文件资料，为研究制定绩效评价工作方案做好前期准备。

2. 研究制定绩效评价实施方案。根据绩效评价工作组的要求和部署，在前期调研的基础上，在与相关业务科室和财政部门进行密切配合和沟通反馈的基础上研究制定 2023 年度部门整体支出绩效评价实施方案。

3. 收集基础数据和实施具体评价工作。绩效评价工作组根据绩效评价实施方案和评价指标体系的要求开展实施具体评价工作，对昆明市呈贡区劳动保障监察大队 2023 年度部门整体绩效进行综合性评价，并获取相关的基础数据资料，完成绩效评价报告初稿。

4. 形成绩效评价正式报告。绩效评价工作组根据相关建议和

意见对绩效评价报告进行修改完善,并形成正式的绩效评价报告。

三、主要绩效及评价结论

1、经济性分析,主要包括成本(预算)控制情况和成本(预算)节约情况。

2023年昆明市呈贡区劳动保障监察大队整体支出按照区财政局下达的预算批复,对于基本支出中的工资福利支出、对个人和家庭补助支出按照实际在编人员及进度均衡支付;对于商品和服务支出按照下达预算执行,实现内部报告审批制度,监控支出情况;对于项目支出的经费使用情况进行监督检查,按审批程序办理支付手续。“三公”经费本着厉行节约的原则,实现了“三公”经费的逐年减少,节约了办事成本。

2、效率性分析,主要包括实施进度和完成质量。

一是实施进度。2023年昆明市呈贡区劳动保障监察大队结合本部门工作时际,年初拟定工作计划,做到早计划早安排,各项工作提前谋划,各项资金按工作开展进度使用,财政资金使用进度排在全区前列。

二是完成质量。2023年昆明市呈贡区劳动保障监察大队在区委、区政府的正确领导下认真开展根据劳动保障等相关法律法规的要求,宣传劳动保障法律、法规和规章,督促用人单位贯彻执行、负责监督检查用人单位遵守劳动保障法律、法规和规章的情况、受理对违反劳动保障法律、法规或者规章的行为的举报、投诉、依法纠正和查处违反劳动保障法律、法规或者规章的行为、

协助做好劳动争议案件的调查取证和调解工作或移交劳动争议仲裁委员会处理、妥善处理集体上访、企业职工罢工等突发事件，协调劳动关系，维护社会稳定等工作，圆满完成了区委、区政府下达给我单位的目标任务。

3、效益性分析，主要包括预期目标完成程度和对经济和社会的影响等。

2023年昆明市呈贡区劳动保障监察大队预算项目共计3个，各项目均按照年初预算安排及资金管理使用要求，按照时间节点和工作内容有序支出，充分发挥劳动保障监察的职能作用，以维护劳动者合法权益为宗旨，以规范劳动用工、清欠农民工工资、查处各类违反案件、处理群体性突发事件为重点，完成劳动保障监察工作责任目标。不断加强对各用人单位监管力度，以维护劳动者合法权益为宗旨，以规范劳动力市场秩序、查处各类违反劳动法案件为突破口，充分发挥劳动保障监察的职能作用，努力发展和谐劳动关系，切实维护劳动者合法权益，较好地完成各类监察工作任务，促进我区劳动关系的和谐稳定。劳动关系向和谐推进，劳动监察向预防延伸，劳动维权向人性化迈进，劳动执法向规范化运行。

四、存在的问题

在编制部门年度预算时，虽已以本单位职能职责和年度工作计划为根据，但实际预算执行过程中，在资金安排和使用上仍存在不可预见性，导致一些项目资金无法如期支出或无法预计列入

年初预算，需要在年度中间进行预算调整和追加等问题。

五、有关建议

一是严格预算绩效目标申报，对重点项目资金投入大的项目辅助明细绩效申报，列明资金总投入、作用和效果，对项目和资金的全过程进行管理和监督。二是扩大对重点项目绩效运行的监控范围，跟踪查找管理薄弱环节，及时堵塞管理“漏洞”，纠正执行偏差。三是完善绩效评价制度办法，逐步形成有特色的支出绩效管理制度体系。

六、其他需要说明的问题

无。

昆明市呈贡区劳动保障监察大队

2024年1月25日

