

2025 年度
上杭县人力资源和社会保障局
部门决算

目 录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2025 年度部门决算表	9
一、收入支出决算总表	10
二、收入决算表	12
三、支出决算表	15
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	27
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	28
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	29
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	30
一、收入支出决算总体情况说明	31
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	32
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	32
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	33
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	33
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	34

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	34
八、预算绩效情况说明	35
九、其他重要事项说明	35
第四部分名词解释	37
第五部分附件	40

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

上杭县人力资源和社会保障局部门的主要职责是：（一）贯彻执行国家、省、市人力资源和社会保障工作的法律、法规、规章和政策；拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划、计划和政策并组织实施和监督检查。

（二）拟订全县人力资源市场发展规划和人力资源服务业发展、人力资源流动政策，促进人力资源合理流动和有效配置。

（三）按分工负责政府人才工作、负责人才引进和服务工作、负责专业技术人才队伍和高技能人才队伍建设，构建相关人才服务体系。

（四）负责促进就业工作，会同有关部门拟订统筹城乡的就业发展规划和政策，完善公共就业创业服务体系和就业援助制度；统筹建立面向城乡劳动者的职业技能培训制度，综合管理技工院校和职业技能培训机构；牵头拟订大中专毕业生就业政策、扶持政策并会同有关部门组织实施；会同有关部门负责国（境）外人员在杭就业的管理工作。

（五）统筹建立覆盖城乡的社会保障体系。拟订养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险政策、标准，逐步提高统筹层次，贯彻落实相关社会保险关系转移接续办法；会同有关部门拟订养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险基金管理和监督制度并组织实施；组织编制全县相关社会保险基金预决算草案。

（六）负责全县就业、失业和相关社会保险基金预测预警和信息引导，实施预防、调节和控制，保持就业形势稳定和相关社会保险基金总体收支平衡；参与拟订就业专项资金使用、管理和监督制度，对

执行情况实施监督检查。

（七）拟订劳动关系政策，完善劳动关系协商协调机制，监督落实消除非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策；组织实施劳动人事争议调解仲裁制度；组织实施劳动保障监察，协调开展劳动者维权工作，指导和督办重大案件。

（八）负责事业单位人事制度改革的组织实施工作，综合管理职称工作，完善职业资格制度，拟订事业单位人员和机关工勤人员管理政策。

（九）拟订并实施事业单位工作人员流动调配政策和特殊人员安置政策。

（十）会同有关部门拟订并实施政府表彰奖励制度，综合管理全县表彰奖励工作；按分工负责国家和省部级功勋荣誉表彰奖励获得者的管理等工作。承办县管有关领导人员任免手续有关事宜。

（十一）会同有关部门拟订事业单位工作人员和机关工勤人员工资收入分配政策以及企业职工工资收入分配宏观调控政策并组织实施，建立企事业单位人员工资决定、正常增长和支付保障机制，贯彻落实企事业单位人员和机关工勤人员福利和离退休政策，指导全县退休干部的管理服务工作。

（十二）会同有关部门拟订农民工工作综合性政策和规划，负责推动农民工相关政策的落实，统筹协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益；负责协调处理发展家庭服务业促进就业的重大问题。

（十三）负责所监管行业领域的安全生产监督管理工作。

（十四）承办县委、县政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改

革，进一步减少行政审批事项，规范和优化对外办理事项，加强事中事后监管，创新就业和社会保障等公共服务方式，加强信息共享，提高公共服务水平。

（十六）有关职责分工。

与县教育局的有关职责分工。高校毕业生就业政策由县人力资源和社会保障局牵头，会同县教育局等部门拟订。师范类毕业生的就业指导和服务工作，由县教育局负责；非师范类毕业生离校前的就业指导和服务工作，在县人力资源和社会保障局的指导下，由县教育局具体负责。非师范类毕业生离校后的就业指导和服务工作，由县人力资源和社会保障局负责。两个部门要加强协调配合，建立健全毕业生就业信息共享和发布机制。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，上杭县人力资源和社会保障局部门包括 9 个机关行政处（科、股）室及 3 个下属单位，其中：列入 2025 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	上杭县人力资源和社会保障局（本级）
2	上杭县人力资源公共服务中心
3	上杭县城乡居民社会养老保险中心
4	上杭县机关事业单位社会保险中心

三、部门主要工作总结

2025 年，上杭县人力资源和社会保障局部门主要任务是：围绕持续深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，深化“六个共富”机制，扎实推进县委“1253”工作部署，结合单位职能，扎实抓好就业创业、社会保障、劳动维权等人社各项工作围绕上述任务，重点完成了以下工作：

1. 聚焦就业创业优先。一是营造浓厚返乡就业氛围。利用“线上+线下”“新兴+传统”的方式开展用工宣传，向社会发布招工用工信息，实现企业招聘信息全覆盖。今年以来，线上发布就业宣传信息300余条，线下发放就业宣传手册10000余份、发放宣传品4000余份。二是拓宽招聘渠道保障用工。通过县级大型现场招聘会、网络招聘会、乡镇圩日招聘会、校园招聘会等形式，多渠道扩大就业创业，有效实现促进城乡富余劳动力、外出务工人员就近就业。今年以来，举办22场招聘会，提供岗位2097个，达成就业意向1804人次，实现城镇新增就业1887人。三是推进重点人群就业服务。全面实施重点人群就业服务对接，通过采取提前介入、上门服务、全程跟踪等措施，为上杭县离校未就业高校毕业、留守老人子女、留守儿童父母、就业困难人员等群体提供全程就业服务，同时依托“智慧就业”系统，精准推送就业信息。我县离校未就业毕业生664人，已就业663人，就业率99.85%；困难毕业生39人全部就业，就业率100%，高校毕业生就业局势保持稳定。四是强化培训提升技能水平。根据企业需求，采取“订单式”“菜单式”等培训方式，今年以来，共开展电工、化学检验员等职业技能培训3621人次；开展马兰花创业培训173人。通过电子培训券发放见证补贴资金累计123.1万元，享受培训补贴2079人次。同时推进产业链头部企业技能培训，2024年11月紫金山金铜矿获批产业链头部企业实训基地后，共组织技能培训合计80场1865人次。五是完善就业推荐平台。支持多渠道灵活就业，打造“15分钟灵活就业圈”服务新模式，建成县级零工市场和县总工会、古田镇、才溪镇溪北村3个零工驿站，将就业服务直达居民“家门口”。县零工市场和零工驿站自运营至今，发放宣传材料

2000 多份，共推广人数 4789 人，发布零工需求 3790 个、岗位需求 4019 个，推荐就业 1803 人次。同时进一步延伸就业服务触角，建设 15 个家门口就业服务站，逐步实现县域就业服务全覆盖和便捷化，让群众在家门口就能享受到优质高效的就业服务。六是强化区域劳务协作。搭建区域劳务交流对接桥梁，精准对接用工需求与劳动力资源，吸引外出务工人员 and 当地劳动力来杭就业，在贵州省贞丰县、河南省洛宁县布局设立驻外劳务协作站，并完善站点配套设施，规范就业服务流程，进一步提升就业服务均衡性和可及性。积极推进劳务对接，吸引当地劳动力和外出务工人员来杭就业。今年以来，劳务协作站点已发布就业信息 450 条，提供政策咨询服务 414 人，开展职业介绍服务 330 人。

2. 聚焦人才引育服务。一是县内引进人才有质效。引进人才工作不断完善，完成新招聘事业单位工作人员 161 名，其中新招聘中小学校教师 46 人、高素质教育人才 4 人、卫生系统 34 人、高素质医疗卫生人才 4 人；招募“三支一扶”高校毕业生 44 人，现已全部上岗。二是重点人才服务有成效。积极宣传省、市、县各级人才政策和组织企业申报各类人才认定及评审，并提供耐心细致的服务和有关政策的咨询，助力企业引进重点人才。今年引进申报省级高层次（ABC 类）人才 24 人、新增高级职称技术人才 219 人，各项引才指标居全市前列。三是聚集专业育才有成果。贯彻落实专业技术职务评聘结合工作，共审核推荐申报初、中、高级专业技术职务 2838，评审通过初、中级专业技术职务 1037 人，组织全县企事业单位专业技术人员参加继续教育培训，2025 年共有 8839 人参加专业技术人员参加继续教育培训，保证了继续教育的有效性。

3. 聚焦社会保障服务。一是社保扩面及工伤保险工作。做好以中小微企业、灵活就业人员、外来务工人员为重点的扩面工作，促进和引导各类用人单位和符合条件的人员长期持续参保，做到应保尽保。2025 年，企业职工社会养老保险参保人数 110426 人，与去年底 95593 人相比增加 14833 人，完成市下达扩面任务 100100 人的 110.32%；离退休人数 12847 人（本年度新增退休人员 1543 人），支付离退休费 37066 万元。同时，工伤保险参保单位 4176 家，参保人数 76054 人，完成市下达扩面任务 75500 人的 100.73%；支付工伤保险待遇 2243 笔共 3054 万元（其中定期待遇 175 人 597 万元）。二是“做严”基金监督管理。坚持底线思维，加强对基金发放的审核、把关，做到“全覆盖、全链条、全人员”式核查。扎实开展整治骗取套取社保基金问题工作，对上级下发的各险种疑点数据进行全面排查，对于违规领取人员，倒排时间表，建立“一人一表一台账一清单”，及时追回违规领取资金，切实保障基金安全。三是“做实”养老金发放工作。将全县城乡居民基础养老金从每人每月 220 元提高到每人每月 240 元，目前，我县城乡居民基础养老金水平居龙岩市之首，比龙岩其他县市区高出 25 元，比省定基础养老金最低标准高出 50 元。2025 年，上杭县城乡居民基本养老保险参保 240798 人，其中领取待遇 86750 人，当年发放养老金 2.67 亿元。四是“做牢”失业保险兜底保障工作。多举措推动失业保险参保扩面，2025 年我县失业保险参保人数 50604 人，征收失业保险基金 0.22 万元；为失业人员按时足额发放失业保险金 12739 人次共 2272.59 万元；累计发放失业保险稳岗返还补助、技能提升补贴、一次性扩岗补助、大中专入职中小微企业岗位补贴 508.71 万元，充分发挥失业保险“保生活、防失业、促就

业”作用。

4. 聚焦和谐劳动关系。一是畅通投诉受理渠道。依托劳动监察投诉举报维权窗口、人社“12333”、全国根治欠薪线索反映平台、96333热线和龙岩“12345”市民服务热线平台等渠道，确保农民工投诉“有门”、维权有助。二是及时处置欠薪投诉。结合日常巡查、专项检查、举报专查等方式，全力协调处置各类欠薪问题线索。2025年，我局共受理处置来电来访246件，12345投诉件1203件、全国欠薪平台257件。三是扎实开展整治政府项目、国企项目拖欠农民工工资问题。加强落实项目端监管力度，补缺政府、国企投资项目监管盲区。及时化解处置欠薪投诉案件，对未及时支付工人工资的发出欠薪提醒函，要求限期解决。今年以来在专项整治中发现并解决群众急难愁盼问题数447个、发现并推动职能部门整改问题数86个、移送问题线索3条。四是加强矛盾纠纷调解。规范案件处理程序，提高劳动人事争议案件处理的质量和效率。受理案件195件，涉及劳动者215人。其中涉及确认劳动关系争议16件，劳动报酬争议37件，解除终止劳动合同争议30件，社会保险争议66件（其中工伤保险待遇争议60件），其他类型案件46件。全年审结193件，其中调解102件，裁决82件（一裁终局54件），经调解撤诉9件，涉案金额759.6039万元。全年案外调解101件，涉及101人，主要以解除终止劳动合同为主，涉案金额397.71万元。全年调解成功率71.6%，结案率98.97%。成立农民工工资争议速裁庭，进一步提升农民工工资争议案件办理质效，依法保障农民工劳动报酬权益。

第二部分

2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	4,274.79	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	111.08
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	234.71	八、社会保障和就业支出	4,435.00
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	

收入支出决算总表（续）

公开 01 表
单位：万元

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		十二、农林水支出	22.86
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	19.43
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	

收入支出决算总表（续）

公开 01 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	4,509.50	本年支出合计	4,588.37
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	26.36

收入支出决算总表（续）

公开 01 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
年初结转和结余	105.24	年末结转和结余	
总计	4,614.74	总计	4,614.74

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	4,509.50	4,274.79					234.71
205			教育支出	111.08	111.08					
20599			其他教育支出	111.08	111.08					
2059999			其他教育支出	111.08	111.08					
208			社会保障和就业支出	4,356.13	4,121.42					234.71
20801			人力资源和社会保障管理事务	2,198.02	1,963.32					234.71
2080101			行政运行	967.15	967.15					

收入决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	4,509.50	4,274.79					234.71
2080106			就业管理事务	348.45	254.25					94.20

收入决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	4, 509. 50	4, 274. 79					234. 71
2080109			社会保险经办机构	579. 91	439. 41					140. 51
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	302. 51	302. 51					
20807			就业补助	1, 556. 35	1, 556. 35					
2080701			就业创业服务补助	312. 00	312. 00					
2080704			社会保险补贴	10. 86	10. 86					
2080799			其他就业补助支出	1, 233. 49	1, 233. 49					
20899			其他社会保障和就业支出	601. 75	601. 75					
2089999			其他社会保障和就业支出	601. 75	601. 75					

收入决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	4,509.50	4,274.79					234.71
213			农林水支出	22.86	22.86					

收入决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	4, 509. 50	4, 274. 79					234. 71
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	12. 42	12. 42					
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	12. 42	12. 42					
21308			普惠金融发展支出	10. 44	10. 44					
2130899			其他普惠金融发展支出	10. 44	10. 44					
216			商业服务业等支出	19. 43	19. 43					
21699			其他商业服务业等支出	19. 43	19. 43					
2169999			其他商业服务业等支出	19. 43	19. 43					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 03 表
单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	4, 588. 37	1, 993. 81	2, 594. 56			
205			教育支出	111. 08		111. 08			
20599			其他教育支出	111. 08		111. 08			
2059999			其他教育支出	111. 08		111. 08			
208			社会保障和就业支出	4, 435. 00	1, 974. 38	2, 460. 62			
20801			人力资源和社会保障管理事务	2, 276. 90	1, 974. 38	302. 51			
2080101			行政运行	1, 072. 38	1, 072. 38				
2080106			就业管理事务	339. 88	339. 88				

支出决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 03 表
单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	4,588.37	1,993.81	2,594.56			
2080109			社会保险经办机构	562.12	562.12				

支出决算表（续）

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 03 表

单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	4, 588. 37	1, 993. 81	2, 594. 56			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	302. 51		302. 51			
20807			就业补助	1, 556. 35		1, 556. 35			
2080701			就业创业服务补助	312. 00		312. 00			
2080704			社会保险补贴	10. 86		10. 86			
2080799			其他就业补助支出	1, 233. 49		1, 233. 49			
20899			其他社会保障和就业支出	601. 75		601. 75			
2089999			其他社会保障和就业支出	601. 75		601. 75			
213			农林水支出	22. 86		22. 86			
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	12. 42		12. 42			

支出决算表（续）

公开 03 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	4,588.37	1,993.81	2,594.56			
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	12.42		12.42			
21308			普惠金融发展支出	10.44		10.44			
2130899			其他普惠金融发展支出	10.44		10.44			
216			商业服务业等支出	19.43	19.43				
21699			其他商业服务业等支出	19.43	19.43				
2169999			其他商业服务业等支出	19.43	19.43				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	4,274.79	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	111.08	111.08		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	4,220.42	4,220.42		

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	22.86	22.86		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出	19.43	19.43		
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	4,274.79	本年支出合计	4,373.79	4,373.79		
年初财政拨款结转和结余	99.00	年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款	99.00					

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
二、政府性基金预算财政拨款						

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	4,373.79	总计	4,373.79	4,373.79		

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		4,373.79	1,779.23	2,594.56
205	教育支出	111.08		111.08
20599	其他教育支出	111.08		111.08
2059999	其他教育支出	111.08		111.08
208	社会保障和就业支出	4,220.42	1,759.80	2,460.62
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,062.32	1,759.80	302.51
2080101	行政运行	1,066.15	1,066.15	
2080106	就业管理事务	254.25	254.25	
2080109	社会保险经办机构	439.41	439.41	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	302.51		302.51
20807	就业补助	1,556.35		1,556.35
2080701	就业创业服务补助	312.00		312.00

一般公共预算财政拨款支出决算表（续）

公开 05 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		4,373.79	1,779.23	2,594.56
2080704	社会保险补贴	10.86		10.86
2080799	其他就业补助支出	1,233.49		1,233.49
20899	其他社会保障和就业支出	601.75		601.75
2089999	其他社会保障和就业支出	601.75		601.75
213	农林水支出	22.86		22.86
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	12.42		12.42
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	12.42		12.42
21308	普惠金融发展支出	10.44		10.44
2130899	其他普惠金融发展支出	10.44		10.44
216	商业服务业等支出	19.43	19.43	
21699	其他商业服务业等支出	19.43	19.43	
2169999	其他商业服务业等支出	19.43	19.43	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,019.20	302	商品和服务支出	655.72	310	资本性支出	
30101	基本工资	306.83	30201	办公费	304.64	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	93.26	30202	印刷费	0.82	31002	办公设备购置	
30103	奖金	215.88	30204	手续费	0.15	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	1.38	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	96.18	30206	电费	3.84	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	100.46	30207	邮电费	8.40	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	35.22	30209	物业管理费		31009	土地补偿	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30111	公务员医疗补助缴费	56.26	30211	差旅费	8.81	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	32.85	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30113	住房公积金	82.23	30213	维修（护）费	4.50	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	89.62	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0.03	30215	会议费	0.07	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	104.32	30216	培训费	0.27	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	1.28	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费	23.67	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	25.81	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	7.86	30226	劳务费	83.13	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费	33.58	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	35.73	31205	利息补贴	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30308	助学金		30229	福利费	1.13	31206	其他资本性补助	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

单位：万元

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
30309	奖励金		30231	公务用车运行 维护费	5.07	31299	其他对企业补 助	
30310	个人农业生产 补贴		30239	其他交通费用	14.50	399	其他支出	
30311	代缴社会保 险费		30240	税金及附加费 用	8.48	39907	国家赔偿费用 支出	
30399	其他对个人和 家庭的补助	70.65	30299	其他商品和服 务支出	26.65	39908	对民间非营利 组织和群众性 自治组织补贴	
			307	债务利息及费 用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		1,123.52	公用经费合计					655.72

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

项目	行次	决算数
合计	1	6.34
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.07
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	5.07
3. 公务接待费	6	1.28

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

公开 08 表
单位：万元

项目			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

编制单位：上杭县人力资源和社会保障局

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2025 年度本部门收入总计 4614.74 万元，支出总计 4614.74 万元，与上年决算数相比，各增加 851.24 万元，增长 22.62%。主要是增加人员经费及第三批人才专项工作经费。

(二) 收入决算情况说明

2025 年度收入 4509.50 万元，比上年决算数增加 1292.33 万元，增长 40.17%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4274.79 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 234.71 万元。

(三) 支出决算情况说明

2025 年度支出 4588.37 万元，比上年决算数增加 827.08 万元，增长 21.99%，具体情况如下：

1. 基本支出 1993.81 万元。其中，人员支出 1296.08 万元，公用支出 697.74 万元。
2. 项目支出 2594.56 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 4373.79 万元，支出总计 4373.79 万元，与上年决算数相比，各增加 1222.26 万元，增长 38.78%，主要是：增加人员经费及第三批人才专项工作经费。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 4373.79 万元，比上年决算数增加 1222.26 万元，增长 38.78%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2059999 其他教育支出 111.08 万元，较上年决算数减少 45.23 万元，下降 28.93%。主要原因是减少公共实训基地建设项目支出。

(二) 2080101 行政运行 1,066.15 万元，较上年决算数增加 207.19 万元，增长 24.12%。主要原因是增加人员经费及办公费用支出。

(三) 2080106 就业管理事务 254.25 万元，较上年决算数增加 60.53 万元，增长 31.24%。主要原因是增加人员经费支出。

(四) 2080109 社会保险经办机构 439.41 万元，较上年决算数增加 55.57 万元，增长 14.48%。主要原因是新增人员，人员经费增加。

(五) 2080199 其他人力资源和社会保障管理事务支出 302.51 万元，较上年决算数增加 291.89 万元，增长 2746.14%。主要原因是增加省级高校毕业生“三支一扶”计划补助支出。

（六）2080701 就业创业服务补助 312.00 万元，较上年决算数增加 312.00 万元。主要原因是增加就业创业补助服务支出。

（七）2080704 社会保险补贴 10.86 万元，较上年决算数增加 10.86 万元。主要原因是领取社保补贴人员增加。

（八）2080799 其他就业补助支出 1,233.49 万元，较上年决算数减少 241.32 万元，下降 16.36%。主要原因是省级高校毕业生“三支一扶”支出功能科目调整为 2080199。

（九）2089999 其他社会保障和就业支出 601.75 万元，较上年决算数增加 575.23 万元，增长 2168.34%。主要原因是增加上杭县第三批人才工作专项。

（十）2130599 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 12.42 万元，较上年决算数减少 2.12 万元，下降 14.58%。主要原因是市财政重新统筹资金使用，上杭县分配的资金较少。

（十一）2130899 其他普惠金融发展支出 10.44 万元，较上年决算数减少 0.20 万元，下降 1.91%。主要原因是创业贴息贷款人数减少。

（十二）2169999 其他商业服务业等支出 19.43 万元，较上年决算数增加 19.43 万元。主要原因是新增向上争取资金奖励。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1779.23 万元，其中：

（一）人员经费 1123.52 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 655.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 6.34 万元，完成全年预算的 36.88%；较上年减少 1.62 万元，下降 20.38%。主要原因是减少保障农民工工资迎接省、市专项检查接待支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 5.07 万元，完成全年预算的 35.20%；较上年减少 0.17 万元，下降 3.24%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 5.07 万元，完成全年预算的 35.20%；较上年减少 0.17 万元，下降 3.24%。主要是减少了公务用车运行费支出。截至 2025 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 3 辆。

（三）公务接待费支出 1.28 万元，完成全年预算的 45.56%；较上年减少 1.45 万元，下降 53.25%。主要是减少保障农民工工资迎接省、市专项检查接待支出。累计接待 14.00 批次、125.00 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度 4 个项目实施单位自评。

对 4 个项目实施部门评价，分别是上杭县公共实训基地建设补助资金、财政代缴城乡居民基本养老保险费支出、财政对城乡居民基本养老保险基金的补助、财政对机关事业单位社会养老保险的补助。等项目，涉及财政拨款资金共计 30767 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 4 个、0 个、0 个、0 个。

（《项目支出绩效评价报告》详见附件 1-附件 4）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 598.62 万元，比上年决算数增加 254.92 万元，增长 74.17%，主要原因是：增加人员经费及办公费用。

（二）政府采购情况

本部门 2025 年度政府采购支出总额 14.34 万元，其中：政府采购货物支出 14.34 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 14.34 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 14.34 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是下属事业单位保留的车，主要用于下乡、下企业开展工作；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附 件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

(一) 上杭县公共实训基地建设补助资金

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称		上杭县公共实训基地建设补助资金							
主管部门		上杭县人力资源和社会保障局		实施单位		上杭县人力资源和社会保障局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	资金总额	150.00	150.00	111.08	10	74.05	5		
	财政资金	150.00	150.00	111.08	—	74.05			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	解决我县开展技能职业培训和技能鉴定无场所且配套设施不全的问题，更好地为社会培训就业人员，促进全县就业和社会保障工作，提升当地公共职业技能培训基础能力。			完成了公共实训基地部分设备的采购，更好地为社会更好地为社会培训就业人员，促进全县就业和社会保障工作，提升当地公共职业技能培训基础能力。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	安排项目中县级项目个数及面积	≥4200 平方米	4601.71	15	15		
		质量指标	建设项目验收合格率	≥100%	100	15	15		
		时效指标	开工及时率	≥100%	100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	资金实际支出率	≥98%	98	3	3		
		社会成本指标	财政资金拨付及时	≥418.14096 万元	111.08	3	0.8	加快设备的采购	
		生态环境成本指标	就业创业培训率	≥100%	100	4	4		
	效益指标	经济效益指标	培训后的就业和收入情况	≥95%	95	10	10		
		社会效益指标	提升当地公共职业技能培训基础能力	≥95%	95	10	10		
		生态效益指标	就业创业培训率	≥95%	95	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥95%	95	10	10		
	总分值、自评总得分（S）					100、92.8			
	评价等级		优						

(二) 财政代缴城乡居民基本养老保险费支出									
项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称		财政代缴城乡居民基本养老保险费支出							
主管部门		上杭县人力资源和社会保障局				实施单位		上杭县城乡居民社会养老保险中心	
项 目 资 金（ 万 元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数		分值		执行率	得分
	资金总额	650.00	150.00	150.00		10		100.00	10
	财政资金	650.00	150.00	150.00		—		100.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00		—		0.00	
年 度 总 体 目 标	预期目标					实际完成情况			
	财政对各类困难群体代缴城乡居民养老保险保费。做到应保尽保，应代缴尽代缴目标完成。					累计为 7201 人代缴 140.92 万元，代缴完成率达 100%。其中，低保对象 3523 人，特困对象 518 人，重度残疾人 2678 人，轻度残疾人 391 人，计生对象死亡及手术并发症家庭 91 人，实现各类困难群体代缴全覆盖。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实 际 完 成 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	实际代缴人数	≥7500 人	7201	20	19.2	符合代缴条件的困难群体人数减少。我局将进一步完善部门联动和信息共享长效机制，加强与民政、农业农村、残联、卫健等部门的数据交换对接，强化特殊困难群体动态监测，推动城乡居民基本养老保险代缴工作常态化、规范化开展	
		质量指标	人均代缴标准	≥200 元	195.69	10	9.78	各困难群体代缴标准不同。对轻度残疾对象只代缴 100 元。我局将持续完善部门联动与信息共享机制，强化困难群体动态监测，确保新增困难人员及时纳入保障范围，持续提升经办服务质效。	
		时效指标	财政补助资金到位及时率	≥100%	100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	财政补助代缴支出	≥150 万元	140.92	10	9.39	代缴人数采取的是上年预算，年底据实决算的模式。因为代缴人数减少，代缴金额减少。多预算的资金财政结转收回	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥90%	100	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	100	10	10		
总分值、自评总得分（S）						100、98.37			
评价等级		优							

(三) 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助								
项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		财政对城乡居民基本养老保险基金的补助						
主管部门		上杭县人力资源和社会保障局			实施单位		上杭县城乡居民社会养老保险中心	
项 目 资 金 (万 元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	7070.00	7070.00	7070.00	10	100.00	10	
	财政资金	7070.00	7070.00	7070.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年 度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况				
	财政补助资金对 16-59 周岁参保缴费人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、有效执行，确保城乡居民养老金按时足额发放；严格规范资金管理，确保专款专用，防范挪用、挤占、截留等问题发生。			2025 年，全县城乡居民基本养老保险续保缴费 8.84 万人, 按规定配套缴费补贴 103.82 万元；享受养老金待遇 8.96 万人，配套基础养老金补贴 6370.72 万元，为 2434 人发放丧葬补助金 1104.54 万元。基础养老金每人每月 245.11 元以上，增加了城乡居民的收入，年度总体目标基本完成。				
绩 效 指 标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年度指标值	实际完成值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分析及改进措施
	产 出 指 标	数量指标	待遇领取人数	≥91100 人	89599	20	19.67	城乡居民养老保险待遇领取人士根据到龄人数预算，2025 年有部分参保群众未进行认证，待遇暂停。
		质量指标	月人均养老金发放水平	≥220 元 / 人、月	245.11	10	10	
		时效指标	月养老金发放率	≥100%	100	10	10	
	成 本 指 标	社会成本指标	人均缴费水平	≥330 元 / 人	377.45	10	10	
	效 益 指 标	社会效益指标	政策知晓率	≥95%	100	30	30	
	满 意 度 指 标	服务对象满意度指标	参保群众满意度	≥95%	100	10	10	
总分值、自评总得分 (S)						100、99.67		
评价等级		优						

(四) 财政对机关事业单位社会养老保险的补助								
专项资金绩效自评表								
(2025 年度)								
专项名称		财政对机关事业单位社会养老保险的补助						
主管部门		上杭县人力资源和社会保障局		实 施 单位	上杭县机关事业单位社会保险中心			
项目概况		财政对机关事业单位社会养老保险的补助						
主要成效		实现了养老保险基金收支平衡，确保了退休干部待遇按时发放。						
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额	22867.00	22867.00	22867.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	22867.00	22867.00	22867.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	确保机关事业单位养老保险基金收支平衡，确保退休干部的工资按时发放。			实现了养老保险基金的收支平衡，确保了退休干部的待遇按时发放。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	基金预算支出执行率	≥100%	100	15	15	
		质量指标	基金预算收入完成率	≥100%	100	15	15	
		时效指标	资金到位率	≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金实际支出率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	退休干部退休工资增长率	≥0.25%	0.25	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）					100			
评价等级		优（S≥90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题		改进建议		

二、《项目支出绩效评价报告》

附件 1

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

(上杭县公共实训基地建设补助资金)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

上杭县公共实训基地建设补助资金

(二) 主要成效

完成公共实训基地无人机等设备采购，更好地为社会更好地为社会培训就业人员，促进全县就业和社会保障工作，提升当地公共职业技能培训基础能力。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 92.8 分，等级为优，设置绩效目标 10 个，实际完成 9 个，具体情况如下：

(一) 产出指标

1. 数量指标

1) 安排项目中县级项目个数及面积(平方米)，目标值 4200，完成值 4601.71，分值 15，得分 15。

2. 质量指标

1) 建设项目验收合格率(%），目标值 100，完成值 100，分值

15，得分 15。

3. 时效指标

1) 开工及时率

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

(二) 成本指标

1. 经济成本指标

1) 资金实际支出率

(%)，目标值 98，完成值 98，分值 3，得分 3。

2. 社会成本指标

1) 财政资金拨付及时

(万元)，目标值 418.14096，完成值 111.08，分值 3，得分 0.8。

3. 生态环境成本指标

1) 就业创业培训率

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 4，得分 4。

(三) 效益指标

1. 经济效益指标

1) 培训后的就业和收入情况

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

2. 社会效益指标

1) 提升当地公共职业技能培训基础能力

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

3. 生态效益指标

1) 就业创业培训率

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

(四) 满意度指标

1. 服务对象满意度指标

1) 培训对象满意度

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题公共实训基地建设项目主体工程已完工，部分配套设施还在完善当中，同时公共实训主体工程还未结算完成。

(二) 改进措施

共实训基地建设项目主体工程已完工，加快配套设施的完善，加快设备的采购进度，同时督促财政评审中心加快主体工程的结算。

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

（财政代缴城乡居民基本养老保险费支出）

一、项目基本情况

（一）项目概况

确保符合条件的困难人员全部享受到政府的代缴政策，做到应保尽保，应代缴尽代缴。

（二）主要成效

我县严格落实国家及省、市部署，全面完成代缴任务，实现特殊困难群体应保尽保，应代缴尽代缴。代缴政策的全面落实，不仅有效减轻了困难群体的缴费负担，解决了其“参保难、缴费难”的实际问题，更让群众切实感受到了党和政府的关怀温暖，显著增强了群众的获得感、幸福感和安全感，为我县加快打造老区苏区共同富裕县域样板筑牢民生保障支撑。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 98.37 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 3 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1. 数量指标

1) 实际代缴人数(人)，目标值 7500，完成值 7201，分值 20，得

分 19.2。

2. 质量指标

1) 人均代缴标准(元)，目标值 200，完成值 195.69，分值 10，得分 9.78。

3. 时效指标

1) 财政补助资金到位及时率(%），目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

(二) 成本指标

1. 经济成本指标

1) 财政补助代缴支出(万元)，目标值 150，完成值 140.92，分值 10，得分 9.39。

2. 社会成本指标

3. 生态环境成本指标

(三) 效益指标

1. 经济效益指标

2. 社会效益指标

1) 政策知晓率(%），目标值 90，完成值 100，分值 30，得分 30。

3. 生态效益指标

(四) 满意度指标

1. 服务对象满意度指标

1) 服务对象满意度(%），目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

1. 年轻人参保意愿不强。首先，城乡居民保是自愿参保的险种，虽然自制度实施以来，我县已经多次上调基础养老金最低标准，但整体保障水平依然偏低，导致大部分中青年对象对城乡居民保持观望态度，参保意愿不强。其次，村镇的保险政策覆盖面不够广，导致 16-45 周岁之间的村镇青年对当前城乡居民养老保险政策不了解，降低了参加积极性。第三，村镇青年保险意识不强，往往不知道政府对缴费困难群体的代缴养老保险费政策，不了解参保人的参保条件、参保登记材料和参保流程。

2. 待遇领取资格认证的系统稽核能力不足。城乡居民养老保险的待遇领取资格认证稽核能力不足，存在养老金误发、冒领的情况。待遇领取资格认证的稽核工作需提取可疑对象信息并核实与民政、公安、卫健等部门定期核对火化人员数据、销户人员数据、疫苗注册数据，通过多渠道掌握的信息对待遇领取人员进行静态资格认证及暂停不符合养老金待遇人员待遇。目前部分部门只接受省级信息互通，且频率较低，按年或半年导入数据，信息滞后。例如司法部门服刑人员数据不能及时获取，存在获取服刑人员信息时已经发生多领养老金待遇现象；本地死亡火化人员名单能及时获取，但在其他地区死亡火化的数据不能及时获取，存在外地死亡人员未及时申报现象。

（二）改进措施

1. 根据省委、省政府制定的全省基础养老金调整方案，结合我县

经济发展、物价变动、居民收入等情况，从2024年7月1日起城乡居民基本养老保险基础养老金标准每人每月提高到220元；完善多缴多得激励机制，适当提高政府缴费补贴，引导和激励有缴费能力的参保人员提高缴费水平，提升保障能力，增强制度吸引力。结合12333主题宣传推广活动，宣传社会保险制度相关政策，加深青年群体对全民参保工作的认识，充分调动青年群体的参保积极性，营造全民参保良好社会氛围，让惠民政策进一步深入人心。

2. 综合法治宣传与系统稽核工作，打击欺诈冒领。首先，加强宣传欺诈冒领养老金的危害性和严重性。强调多领、冒领、重领养老金应承担的法律责任等，使城乡居民了解相关法律法规政策，提高待遇领取人员及广大群众的诚信意识和法治观念。其次，提升城乡居民养老保险IT系统的信息化水平。通过实现部门间的居民大数据共享，拉通民政、公安、卫健等部门的底层数据，通过AI技术智能化比对居民殡葬和参保信息等各类数据，及时发现异地死亡和异地领取待遇人员的情况，防范城乡居民养老保险的待遇冒领风险。

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

（财政对城乡居民基本养老保险基金的补助）

一、项目基本情况

（一）项目概况

县级财政补助资金对 16-59 周岁参保缴费人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、有效执行，确保城乡居民养老金按时足额发放；严格规范资金管理，确保专款专用，防范挪用、挤占、截留等问题发生。

（二）主要成效

2025 年，全县城乡居民基本养老保险续保缴费 8.84 万人，按规定配套缴费补贴 103.82 万元；享受养老金待遇 8.96 万人，配套基础养老金补贴 6370.72 万元，为 2434 人发放丧葬补助金 1104.54 万元。基础养老金每人每月 245.11 元以上，增加了城乡居民的收入，年度总体目标基本完成。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 99.67 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1. 数量指标

1) 待遇领取人数(人)，目标值 91100，完成值 89599，分值 20，得分 19.67。

2. 质量指标

1) 月人均养老金发放水平(元/人、月)，目标值 220，完成值 245.11，分值 10，得分 10。

3. 时效指标

1) 月养老金发放率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

(二) 成本指标

1. 经济成本指标

2. 社会成本指标

1) 人均缴费水平(元/人)，目标值 330，完成值 377.45，分值 10，得分 10。

3. 生态环境成本指标

(三) 效益指标

1. 经济效益指标

2. 社会效益指标

1) 政策知晓率(%)，目标值 95，完成值 100，分值 30，得分 30。

3. 生态效益指标

(四) 满意度指标

1. 服务对象满意度指标

1) 参保群众满意度(%)，目标值 95，完成值 100，分值 10，得分

10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1. 年轻人参保意愿不强。首先，城乡居民保是自愿参保的险种，虽然自制度实施以来，我县已经多次上调基础养老金最低标准，但整体保障水平依然偏低，导致大部分中青年对象对城乡居民保持观望态度，参保意愿不强。其次，村镇的保险政策覆盖面不够广，导致 16-45 周岁之间的村镇青年对当前城乡居民养老保险政策不了解，降低了参加积极性。第三，村镇青年保险意识不强，往往不知道政府对缴费困难群体的代缴养老保险费政策，不了解参保人的参保条件、参保登记材料和参保流程。

2. 待遇领取资格认证的系统稽核能力不足。城乡居民养老保险的待遇领取资格认证稽核能力不足，存在养老金误发、冒领的情况。待遇领取资格认证的稽核工作需提取可疑对象信息并核实与民政、公安、卫健等部门定期核对火化人员数据、销户人员数据、疫苗注册数据，通过多渠道掌握的信息对待遇领取人员进行静态资格认证及暂停不符合养老金待遇人员待遇。目前部分部门只接受省级信息互通，且频率较低，按年或半年导入数据，信息滞后。例如司法部门服刑人员数据不能及时获取，存在获取服刑人员信息时已经发生多领养老金待遇现象；本地死亡火化人员名单能及时获取，但在其他地区死亡火化的数据不能及时获取，存在外地死亡人员未及时申报现象。

(二) 改进措施

1. 根据省委、省政府制定的全省基础养老金调整方案，结合我县经济发展、物价变动、居民收入等情况，从 2024 年 7 月 1 日起城乡居民基本养老保险基础养老金标准每人每月提高到 220 元；完善多缴多得激励机制，适当提高政府缴费补贴，引导和激励有缴费能力的参保人员提高缴费水平，提升保障能力，增强制度吸引力。结合 12333 主题宣传推广活动，宣传社会保险制度相关政策，加深青年群体对全民参保工作的认识，充分调动青年群体的参保积极性，营造全民参保良好社会氛围，让惠民政策进一步深入人心。

2. 综合法治宣传与系统稽核工作，打击欺诈冒领。首先，加强宣传欺诈冒领养老金的危害性和严重性。强调多领、冒领、重领养老金应承担的法律责任等，使城乡居民了解相关法律法规政策，提高待遇领取人员及广大群众的诚信意识和法治观念。其次，提升城乡居民养老保险 IT 系统的信息化水平。通过实现部门间的居民大数据共享，拉通民政、公安、卫健等部门的底层数据，通过 AI 技术智能化比对居民殡葬和参保信息等各类数据，及时发现异地死亡和异地领取待遇人员的情况，防范城乡居民养老保险的待遇冒领风险。

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

（财政对机关事业单位社会养老保险的补助）

一、项目基本情况

（一）项目概况

财政对机关事业单位社会养老保险的补助

（二）主要成效

实现了养老保险基金收支平衡，确保了退休干部待遇按时发放。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1. 数量指标

1) 基金预算支出执行率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 15，得分 15。

2. 质量指标

1) 基金预算收入完成率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 15，得分 15。

3. 时效指标

1) 资金到位率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

(二) 成本指标

1. 经济成本指标

1) 资金实际支出率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2. 社会成本指标

3. 生态环境成本指标

(三) 效益指标

1. 经济效益指标

1) 退休干部退休工资增长率(%), 目标值 0.25, 完成值 0.25, 分值 30, 得分 30。

2. 社会效益指标

3. 生态效益指标

(四) 满意度指标

1. 服务对象满意度指标

1) 服务对象满意度(%), 目标值 98, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

现在生活水平提高, 物价上涨, 有一些年纪较大的退休干部退休待遇并不高, 生活水平和生活质量有待提高

(二) 改进措施

出台相应的政策, 提高退休干部的生活待遇, 丰富退休干部的生活, 提高生活水平和生活质量。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2025 年度)

部门整体绩效自评表									
(2025 年度)									
部门（单位）名称			上杭县人力资源和社会保障局		部门预算编码		201		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		36757.55	59503.09	59403.40	10	99.83	10	
	财政资金		36757.55	59503.09	59403.40		99.83		
	其他资金		0.00	0.00	0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标				目标实际完成情况				
	大力促进就业创业，加强社会保障体系建设，推进社会保险制度改革，深化人事人才制度改革，构建和谐劳动关系，努力提升公共服务水平				完成企业职工养老保险参保扩面工作，实施人才创业扶持、引导人才向农村基层和贫困乡村流动、人才资源开发。劳动者就业创业能力提升,公共实训基地已完工、举办城乡劳动者岗前培训、职业技能提升和失业人员转岗培训，及时发放稳岗补贴、创业补助等。				
绩 效 指 标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标		年 度 指 标 值	实 际 完 成 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏 差 原 因 分 析 及 改 进 措 施
	一 般 性 支 出 情 况	一 般 性 支 出 情 况	“三公”经费控制率		≤100%	100	2	2	
			“三公”经费违规使用次数		≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数		≤0 次	0	2	2	
	产 出 指 标	数 量 指 标	公用经费补助人数		≥60 人	60	3	3	
			城镇职工基本养老保险参保人数		≥110000 人	114591	8	8	
			城镇职工基本养老保险参保人数						
			参加失业保险人数		≥39000 人	39000	4	4	
			参加工伤保险人数		≥39000 人	60000	4	4	
			事业单位招聘次数		≥2 次	3	4	4	
		质 量 指 标	财政补助收入预算执行率		≥100%	100	4	4	
			财政补助支出预算执行率		≥100%	100	3	3	
		时 效 指 标	预算资金到位率		≥100%	100	3	3	
			每月养老金发放及时率		≥100%	100	3	3	
	成 本 指 标	经济成本指标	财政补助收入		≥36757.5536 万元	59302.4	4	4	
		社会成本指标	资金使用率		≥100%	100	4	4	
	效 益 指 标	经济效 益 指 标	发放失业金人数		≥1600 人	1972	10	10	
			领取社保补贴人数		≥500 人	500	10	10	
			提高城乡居民收入		≥220 元/月	240	10	10	
	满 意 度 指 标	服务对 象满 意度 指标	社会公众满意度		≥98%	98	10	10	
总分						100			
评价等级		优（S≥90）							

