

天门市人力资源和社会保障局（本级）年度 部门决算

目 录

第一部分 天门市人力资源和社会保障局（本级）概 况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 天门市人力资源和社会保障局（本级）2025 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 天门市人力资源和社会保障局（本级）2025 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 天门市人力资源和社会保障局（本级）概况

一、部门主要职责

1、贯彻实施国家、省人力资源和社会保障的政策法规，组织起草人力资源和社会保障相关规范性文件草案，拟订全市人力资源和社会保障事业发展规划并负责组织实施和监督检查。

2、拟订全市人力资源市场发展规划并组织实施，建立统一规范的人力资源市场并负责监督管理，促进人力资源合理流动、有效配置。

3、负责全市促进就业工作，拟订统筹城乡的就业发展规划并组织实施，落实高校毕业生就业政策，完善公共就业创业服务体系，拟订年度就业专项资金使用计划，落实就业援助政策和创业扶持政策，推动创业带动就业；负责全市就业形势分析研判和失业预测预警工作，实施预防和控制，保持全市就业形势稳定。

4、统筹建立覆盖城乡的多层次社会保障体系，组织实施全市养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险政策和标准，组织实施全省统一的社会保险关系转续办法和职工基本养老保险国家及省级统筹办法；会同有关部门拟订全市相关社会保险基金管理与监督制度并组织实施；编制全市相关社会保险基金预决算草案并组织基金预算的执行；承担相关社会保险基金稽核、预测预警工作，拟定应对预案，保持相关

社会保险基金总体收支平衡；会同有关部门实施全民参保计划。

5、承担市政府人才工作的综合管理。负责全市职业能力建设工作，落实面向全体劳动者的职业技能培训制度，拟订技能人才培养、评价、使用和激励办法并组织实施；负责全市技工学校和民办培训机构的资格认定和监督管理，完善职业资格制度，健全职业技能多元化评价政策。拟定专业技术人才管理办法，负责高层次专业技术人才和专家选拔培养工作，牵头实施深化职称制度改革办法，负责全市专业技术职务任职资格、职业资格考试工作的组织实施和监督管理。

6、会同有关部门推进事业单位人事制度改革，按照管理权限负责规范事业单位岗位设置、公开招聘、聘用合同、工作人员考核奖惩等人事综合管理工作，组织实施事业单位工作人员和机关工勤人员管理政策。

7、组织实施全市事业单位工作人员工资收入分配政策，建立全市企事业单位人员工资决定、正常增长和支付保障机制；落实企事业单位人员福利和退休政策。

8、会同有关部门拟订全市农民工工作规划，推动农民工相关政策的落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

9、组织实施劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策法规，建立健全劳动关系协商协调机制，组织实施劳动合

同制度，组织落实职工工作时间、休息休假和假期制度，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，组织实施劳动保障监察，协调劳动者维权工作，依法处理劳动人事争议案件。

10、实施国家功勋荣誉制度，综合管理表彰奖励工作，根据授权承办以市委、市政府名义开展的市级表彰奖励活动。

11、完成上级交办的其他任务。

二、机构设置情况

从单位构成看，天门市人力资源和社会保障局（本级）部门决算由实行独立核算的天门市人力资源和社会保障局（本级）本级决算和 0 个下属单位决算组成。

纳入天门市人力资源和社会保障局（本级）2025 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 天门市人力资源和社会保障局（本级）（本级）

第二部分 2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）2025 年度

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,062.99	一、一般公共服务支出	31	8.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	

五、事业收入	5		五、教育支出	35	155.75
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	839.65
	9		九、卫生健康支出	39	21.45
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	37.96
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,062.99	本年支出合计	57	1,062.99
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1,062.99	总计	60	1,062.99

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

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）

2025 年度

公开 02 表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,062.99	1,062.99					
201	一般公共服务支出	8.19	8.19					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.81	2.81					
201039	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	2.81	2.81					
20132	组织事务	5.38	5.38					
201329	其他组织事务支出	5.38	5.38					
205	教育支出	155.75	155.75					
20503	职业教育	155.75	155.75					
205030	中等职业教育	155.75	155.75					
208	社会保障和就业支出	839.65	839.65					
20801	人力资源和社会保障管理事务	752.39	752.39					
208010	行政运行	520.81	520.81					

208010	社会保险经办机构	72.82	72.82					
208019	其他人力资源和社会保障管理事务支出	158.76	158.76					
20805	行政事业单位养老支出	63.12	63.12					
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.74	44.74					
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	18.38	18.38					
20811	残疾人事业	3.51	3.51					
208119	其他残疾人事业支出	3.51	3.51					
20899	其他社会保障和就业支出	20.63	20.63					
208999	其他社会保障和就业支出	20.63	20.63					
210	卫生健康支出	21.45	21.45					
21011	行政事业单位医疗	21.45	21.45					
210110	行政单位医疗	21.45	21.45					
221	住房保障支出	37.96	37.96					
22102	住房改革支出	37.96	37.96					
221020	住房公积金	37.96	37.96					

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

公开 03 表

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）

2025 年度

金额单位：万元

科目代码	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
	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,062.99	652.23	410.76			
201	一般公共服务支出	8.19	5.38	2.81			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.81		2.81			
201039	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	2.81		2.81			
20132	组织事务	5.38	5.38				
201329	其他组织事务支出	5.38	5.38				
205	教育支出	155.75		155.75			
20503	职业教育	155.75		155.75			
205030	中等职业教育	155.75		155.75			
208	社会保障和就业支出	839.65	587.44	252.21			
20801	人力资源和社会保障管理事务	752.39	520.81	231.58			
208010	行政运行	520.81	520.81				
208010	社会保险经办机构	72.82		72.82			
208019	其他人力资源和社会保障管理事务支出	158.76		158.76			
20805	行政事业单位养老支出	63.12	63.12				
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.74	44.74				
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	18.38	18.38				
20811	残疾人事业	3.51	3.51				
208119	其他残疾人事业支出	3.51	3.51				
20899	其他社会保障和就业支出	20.63		20.63			
208999	其他社会保障和就业支出	20.63		20.63			
210	卫生健康支出	21.45	21.45				
21011	行政事业单位医疗	21.45	21.45				
210110	行政单位医疗	21.45	21.45				
221	住房保障支出	37.96	37.96				
22102	住房改革支出	37.96	37.96				
221020	住房公积金	37.96	37.96				

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

公开 04 表

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）

2025 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,062.99	一、一般公共服务支出	33	8.19	8.19		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	155.75	155.75		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	839.65	839.65		
	9		九、卫生健康支出	41	21.45	21.45		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	37.96	37.96		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,062.99	本年支出合计	59	1,062.99	1,062.99		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,062.99	总计	64	1,062.99	1,062.99		

注：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支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）

2025 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,062.99	652.23	410.76

201	一般公共服务支出	8.19	5.38	2.81
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.81		2.81
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支	2.81		2.81
20132	组织事务	5.38	5.38	
2013299	其他组织事务支出	5.38	5.38	
205	教育支出	155.75		155.75
20503	职业教育	155.75		155.75
2050302	中等职业教育	155.75		155.75
208	社会保障和就业支出	839.65	587.44	252.21
20801	人力资源和社会保障管理事务	752.39	520.81	231.58
2080101	行政运行	520.81	520.81	
2080109	社会保险经办机构	72.82		72.82
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	158.76		158.76
20805	行政事业单位养老支出	63.12	63.12	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.74	44.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.38	18.38	
20811	残疾人事业	3.51	3.51	
2081199	其他残疾人事业支出	3.51	3.51	
20899	其他社会保障和就业支出	20.63		20.63
2089999	其他社会保障和就业支出	20.63		20.63
210	卫生健康支出	21.45	21.45	
21011	行政事业单位医疗	21.45	21.45	
2101101	行政单位医疗	21.45	21.45	
221	住房保障支出	37.96	37.96	
22102	住房改革支出	37.96	37.96	
2210201	住房公积金	37.96	37.96	

注：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明细表

公开 06 表

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级） 2025 年度 金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	503.98	302	商品和服务支出	59.77	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	138.28	3020	办公费	5.92	3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	76.82	3020	印刷费	1.11	3070	国外债务付息	
3010	奖金	150.57	3020	手续费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费		3020	水费	0.43	3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资		3020	电费		3100	办公设备购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴费	44.74	3020	邮电费	1.50	3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费	18.38	3020	取暖费		3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	21.45	3020	物业管理费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费		3021	差旅费	7.61	3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费	0.47	3021	因公出国（境）费用		3100	物资储备	

3011	住房公积金	37.96	3021	维修（护）费	0.84	3100	土地补偿	
3011	医疗费		3021	租赁费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出	15.30	3021	会议费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	88.49	3021	培训费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费		3021	公务接待费	0.28	3101	公务用车购置	
3030	退休费	67.40	3021	专用材料费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3022	被装购置费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金	17.63	3022	专用燃料费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助	3.46	3022	劳务费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	委托业务费		399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	工会经费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	福利费	9.18	3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金		3023	公务用车运行维护费	3.50	3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	其他交通费用	19.11	3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3024	税金及附加费用	1.07	3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		3029	其他商品和服务支出	9.22			
人员经费合计		592.46	公用经费合计				59.77	

注：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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：天门市人力资源和社会保障
局（本级）

2025 年度
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：天门市人力资源和社会保障
局（本级）

2025 年度
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：天门市人力资源和社会保障局（本级）

2025 年度

公开 09 表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车购	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.78		3.50		3.50	0.28	3.78		3.50		3.50	0.28

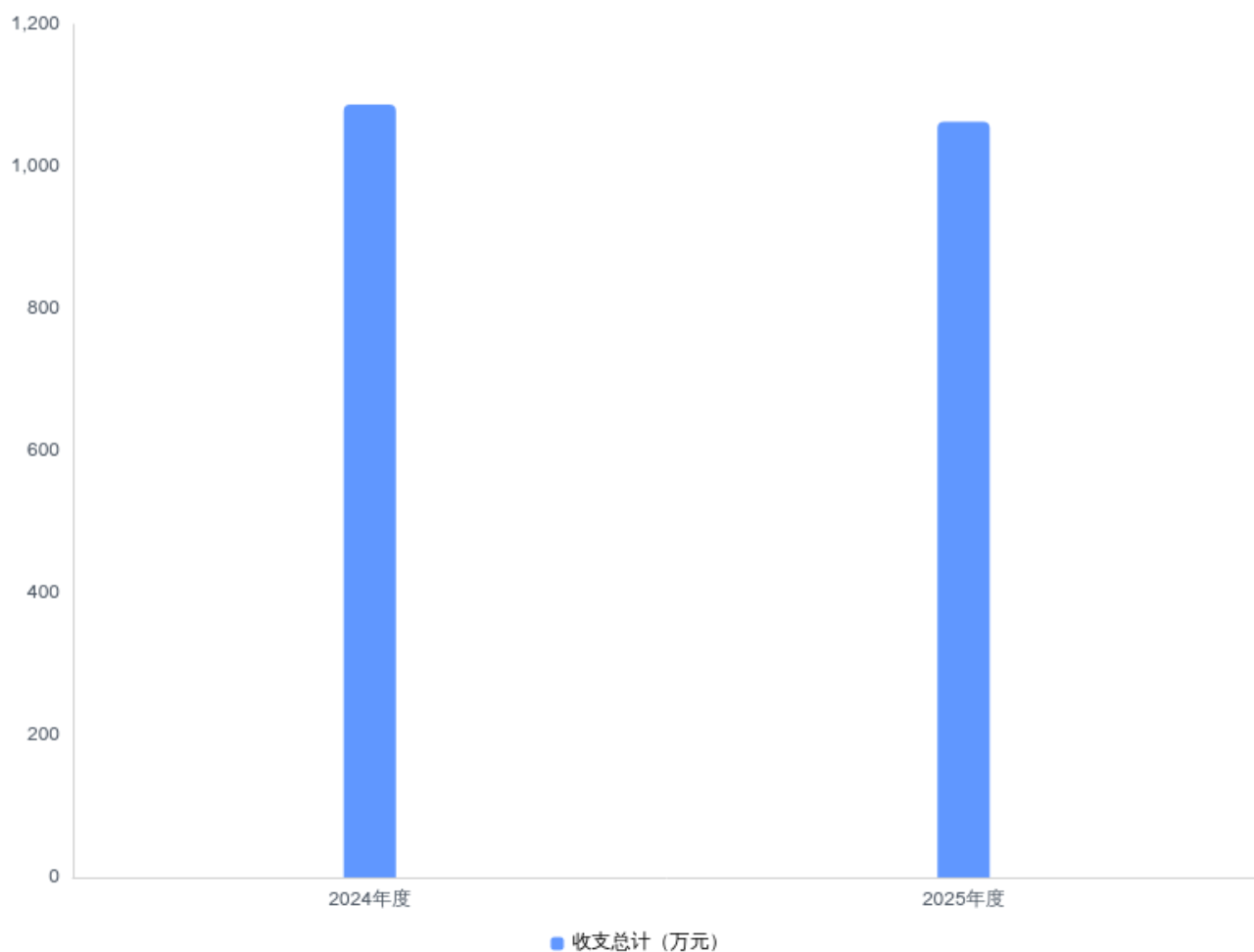
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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

2025 年度收、支总计均为 1062.99 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各减少 24.46 万元，下降 2.2%，主要原因是 2025 年学生资助补助经费支出 155.75 万元，较上年减少 47.05 万元。

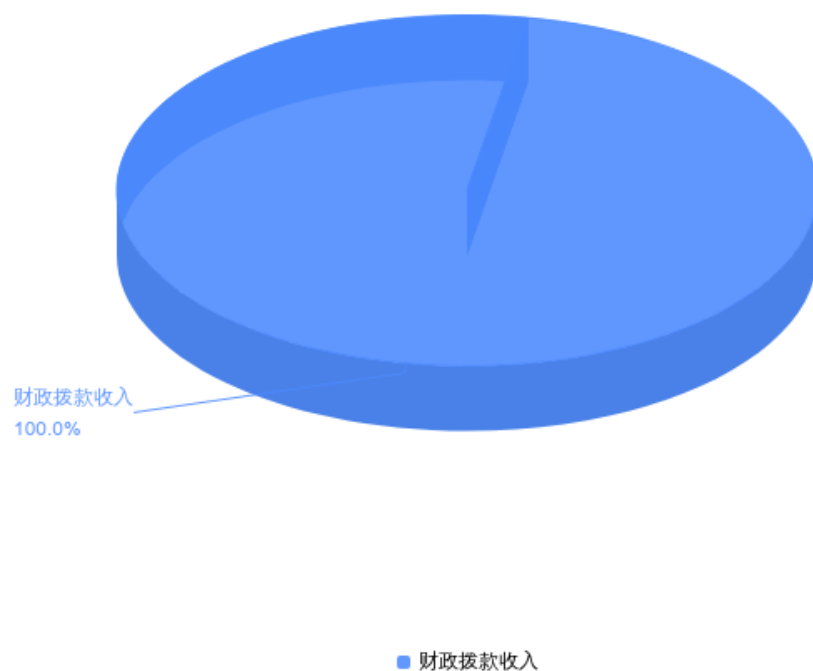
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 1062.99 万元，与 2024 年度相比，收入合计减少 24.46 万元，下降 2.2%。其中：财政拨款收入 1062.99 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 1062.99 万元，与 2024 年度相比，支出合计减少 24.46 万元，下降 2.2%。其中：基本支出 652.23 万元，占本年支出 61.4%；项目支出 410.76 万元，占本年支出 38.6%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构

■ 基本支出
■ 项目支出



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 1062.99 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 24.46 万元，下降 2.2%。主要原因：2025 年学生资助补助经费支出 155.75 万元，较上年减少 47.05 万元。

（一）财政拨款收入情况

2025 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1062.99 万元，比 2024 年度决算数减少 24.46 万元。减少主要原因：2025 年学生资助补助经费支出 155.75 万元，较上年减少 47.05 万元。政府性基金预算财政拨款收入 0 万

元，比 2024 年度决算数持平。持平主要原因：无此项预算收支。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2024 年度决算数持平。持平主要原因：无此项预算收支。

（二）财政拨款支出情况

2025 年度财政拨款支出按照支出功能分类，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出，主要是用于公用经费支出。2025 年度决算数为 9.19 万元，占财政拨款支出总额的 0.77%。

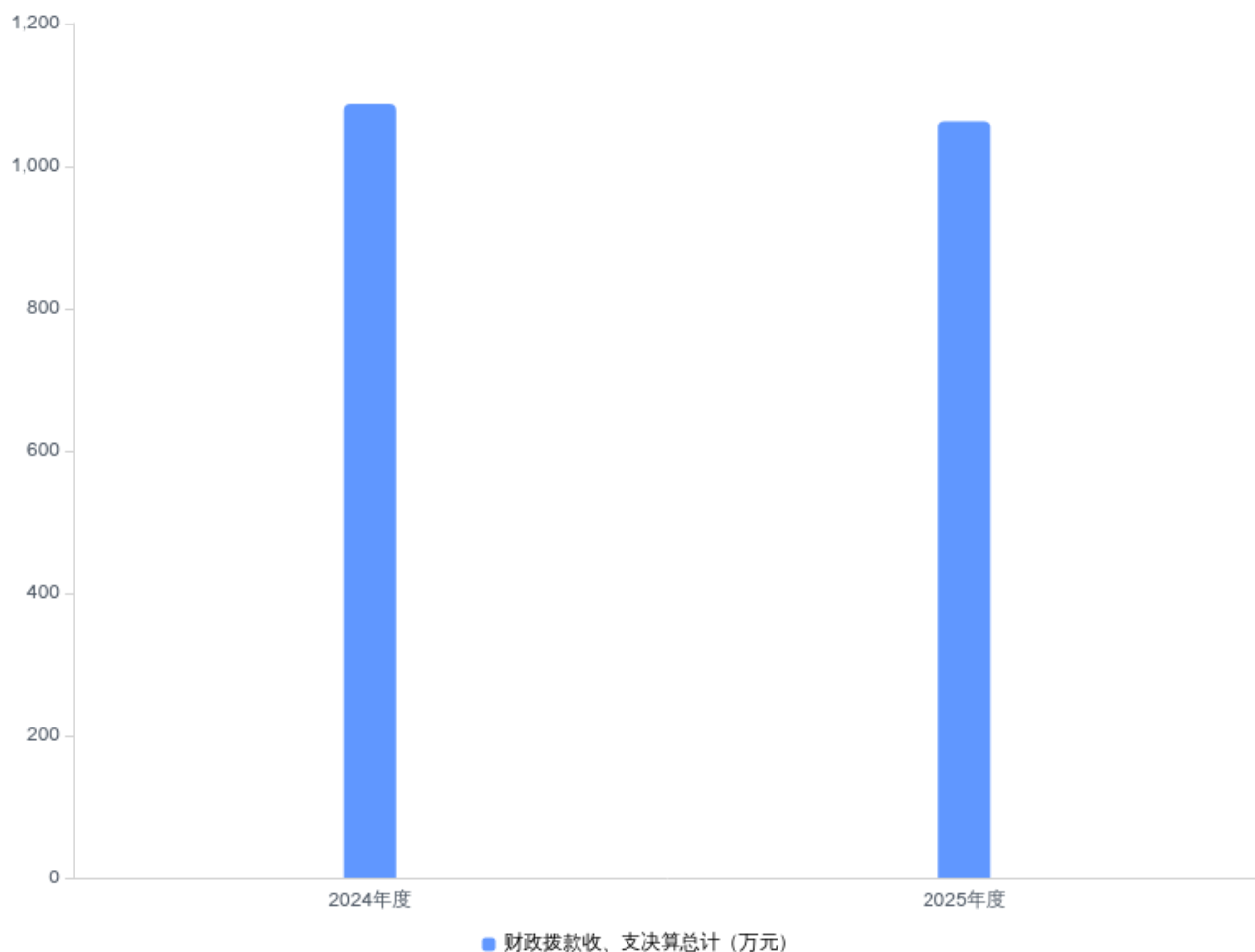
2. 教育支出类支出，主要是用于 2025 年学生资助补助经费。2025 年度决算数为 155.75 万元，占财政拨款支出总额的 14.65%。

3. 社会保障和就业支出类支出，主要是用于人员经费、公用经费、大楼及机关后勤保障运行费、村副职干部参保补贴、基层就业服务平台建设等。2025 年度决算数为 839.65 万元，占财政拨款支出总额的 78.99%。

4. 卫生健康支出类支出，主要是用于职工医疗保险支出。2025 年度决算数为 21.45 万元，占财政拨款支出总额的 2.02%。

5. 住房保障支出类支出，主要是用于住房公积金支出。2025 年度决算数为 37.96 万元，占财政拨款支出总额的 3.57%。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费、办公大楼运行经费、村副职养老保险项目经费、中职学生资助补助经费等重点支出，体现在有关支出科目中。

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1062.99 万元，占本年支出合计的 100 %。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 24.46 万元，下降 2.2%。主要原因是 2025 年学生资助补助经费支出 155.75 万元，较上年减少 47.05 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1062.99 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出 8.19 万元，占 0.77%。主要是用于公用经费支出。

2. 教育支出类支出 155.75 万元，占 14.65%。主要是用于 2025 年学生资助补助经费。

3. 社会保障和就业支出类支出 839.65 万元，占 78.99%。主要是用于人员经费、公用经费、大楼及机关后勤保障运行费、村副职干部参保补贴、基层就业服务平台建设等。

4. 卫生健康支出类支出 21.45 万元，占 2.02%。主要是用于职工医疗保险支出。

5. 住房保障支出类支出 37.96 万元，占 3.57%。主要是用于住房公积金支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 858.10 万元，支出决算为 1062.99 万元，完成年初预算的 123.9%。其中：

1. 一般公共服务支出具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 2.81 万元，完成年初预算的 281%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：追加乡局级领导班子工作实绩考核奖励资金，用于单位工作经费支出。

（2）一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 5.38 万元，完成年初预算的 538%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：追加公务员年度考核奖经费。

2. 教育支出具体包括：

（1）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 155.75 万元，完成年初预算的 155%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：中央及省级下达专项资金，用于 2025 年中职教育学生资助补助。

3. 社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）年初预算为 549.9 万元，支出决算为 624.12 万元，完成年初预算的 113.5%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：增人增资、职务变动、转正晋级等。

（2）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）年初预算为 100 万元，支出决算为 72.82 万元，完成年初预算的 72.82%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：村副职干部基本养老保险补贴是根据每年市委组织部核定村干部任职明细后，将参加城镇职工养老保险和城乡居民养老保险的人员进行分类后测算出村副职干部养老保险补贴明细金额，据实将该补贴申拨到各乡镇财管所。

（3）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）年初预算为 90.87 万元，支出决算为 55.45 万元，完成年初预算的 61.02%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：基层就业服务平台项目中仅支出 2025 年金保工程机房维保费，乡镇基层平台电路租费待支出。

（4）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 44.69 万元，支出决算为 44.74 万元，完成年初预算的 100%。

（5）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 18.38 万元，完成年初预算的 100%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：职业年金做实追加预

算。

（6）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 3.51 万元，完成年初预算的 100%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：残疾人保障金追加预算。

（7）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 20.63 万元，完成年初预算的 100%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：该经费为社会保障领域以奖代补资金。

4. 卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 32.23 万元，支出决算为 21.45 万元，完成年初预算的 66.55%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：按照当年实际核定医保数缴纳。

5. 住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 40.41 万元，支出决算为 37.96 万元，完成年初预算的 94%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：按照当年实际核定数缴纳住房公积金。

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 652.23 万元，

具体构成情况如下：

（一）人员经费 592.46 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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 59.77 万元。主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、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、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、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2025 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 3.78 万元，支出决算为 3.78 万元，完成全年预算的 100%。较上年减少 0.19 万元，下降 4.8%。决算数持平全年预算数。决算数较上年减少的主要原因：厉行节约，严格控制三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国(境)费用全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：无因公出国(境)费用。决算数较上年持平的主要原因：无因公出国(境)费用。

全年支出涉及出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，主要用于开展以下工作：无因公出国(境)情况。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算为 3.50 万元，支出决算为 3.50 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.03 万元，增长 0.9%。决算数持平全年预算数的主要原因：厉行节约，严格控制三公经费支出。决算数较上年增加的主要原因：增加仅 0.9% 属于正常浮动。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行维护费支出 3.50 万元，主要用于公务用车油费、维修保养费、车辆年检费、保险费等。2025 年度财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.28 万元，支出决算为 0.28 万元，完成全年预算的 100%，较上年减少 0.22 万元，下降 44%。决算数持平全年预算数的主要原因：厉行节约，严格控制三公经费支出。其中：

(1) 外事接待支出 0 万元，来访对象无。共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

(2)其他国内公务接待支出 0.28 万元，接待对象主要是省人社厅及新疆克州人社部门人员，主要用于专项工作检查、调研等。共接待来访团组 4 个，22 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

省直部门应当按照如下格式说明：本部门 2025 年度机关运行经费支出 59.77 万元，比年初预算数增加 0.73 万元，增长 1.2%；比上年决算数增加 3.58 万元，增长 6.4%。主要原因是：人员数量增加，各项运行经费略有增加。

十一、政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 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 1辆,其他用车主要是单位公务用车;单位价值 100 万元以上设备 0台(套)。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,本部门组织对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中:一级项目 4个,共涉及资金 231.58 万元,占一般公共预算项目支出总额的 56.48%。组织对 2025 年度 0个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0万元,占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2025 年度 0个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。从评价情况来看,在项目实施过程中,一是全力保障本单位各项工作任务落实,对财政下达的预算进行细化,使各项目支出有目的、有计划地开展,有效提高了预算执行效率;二是加强监督和检查,金额较大的项目开支需经分管领导审批或经党组会讨论研究审批,对预算执行情况进行阶段性分析,适时调整调整支出计划,优化支出结构,制定推进项目执行措施,保障全年各项目支出任务按计划完成。

组织开展部门整体绩效评价,评价情况来看,天门市人社局整体支出在资金到位率、资金使用合规性及相关制度建

立、执行方面基本符合要求，管理较好，但在考核监督机制等方面工作还需进一步完善与加强。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

1. 村副职干部养老保险补贴项目绩效自评综述：项目全年预算数为 100 万元，执行数为 72.82 万元，完成预算 72.82 %。主要产出和效益：一是项目完成率 100%；二是对副职干部参加城乡居民基本养老保险给予补贴。村副职干部养老保险补贴支出项目在资金到位率、资金使用合规性及相关制度建立、执行方面基本符合要求，在服务对象满意度方面满意度较高，并且已形成相应的考核监督机制。

2. 大楼及机关后勤保障运行费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 100 万元，执行数为 92.03 万元，完成预算 92.03 %。主要产出和效益：一是项目完成率 100%；二是用于支出人社大楼每年的水电费、物业管理费、空调电梯等设备维修维护、后勤保障劳务费等及时支出，保持办公大楼平稳运行。

3. 伤病职工劳动能力鉴定等工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 10 万元，执行数为 11.28 万元，完成预算 112.8 %。主要产出和效益：一是项目完成率 100%；二是用于聘请医疗卫生专家的业务培训费、交通费、差旅费、场地租用费、仪器检查配置费、医用耗材购置、鉴定文书邮寄、鉴定结果公告、医疗机构保障人员劳务费和伙食费，保

障劳动能力鉴定工作正常开展。

4. 基层就业服务平台建设项目绩效自评综述：项目全年预算数为 90.874 万元，执行数为 55.45 万元，完成预算 61.02 %。主要产出和效益：用于机房维保服务、乡镇基层平台充分就业专网电路租赁，保障基层就业工作顺利开展。

（三）绩效评价结果应用情况

部门绩效评价结果应用情况。至部门决算公开时已经应用的情况。例如：加强项目规划、绩效目标管理、完善项目分配办法和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况说明

本单位无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

无其他需要说明的情况。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位

取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

(八) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(九) 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收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(十) 年初结转和结余：指以前年度安排、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。

(十一) 本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务

员管理的事业单位)的基本支出。

社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政事业单位养老支出(项):反映用于行政事业单位养老方面的支出。

2.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

3.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政事业单位医疗(项):反映行政事业单位医疗方面的支出,财政部门安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

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

(十三)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。

(十四)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。

(十五)项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十六)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。

(十七) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(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维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、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)费用。

(十八)机关运行经费：指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。

(十九)其他专用名词。

第六部分 附件

一、2025 年度天门市人力资源和社会保障局(本级)整体绩效评价自评表或(报告)

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级 指标	二级 指标	三级指标		评分标准	得分
		指标 名称	指标解释说明		

投入 (15)	目标 设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责,用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合(1); 不符合(0)。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划,用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点: 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内; 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合(2); 其中一项不符合(0)。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量,用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点: 1. 活动目标的设定是可量化的,可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现; 2. 在活动目标设定时,将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合(2); 其中一项不符合(0)。	2
	预算 配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额,反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围:本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	5
		在职人员控制率 (5)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数:部门实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准,由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员	1. 在职人员控制率小于或等于100%的,得满分; 2. 在职人员控制率大于或等于115%的,得0分; 3. 在职人员控制率在100%-115%之间的,在0分和满分之间计算确定:得分=[max(在职人员控制率)-某部门在职人员控制率]/[max(在职人员控制率)-min(在职人员控制率)]×该指标分值。	5

			除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。		
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。	1. 预算完成率大于或等于 95%的，得满分； 2. 预算完成率小于或等于 85%的，得 0 分； 3. 预算完成率在 85%-95%之间的，在 0 分和满分之间计算确定： 得分=[某部门预算完成率-min（预算完成率）]/[max（预算完成率）-min（预算完成率）]×该指标分值。	5
		预算调整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	1. 预算调整率等于 0 的，得满分； 2. 预算调整率大于或等于 10%的，得 0 分； 3. 预算调整率在 0-10%之间的，在 0 分和满分之间确定： 得分=[max（预算调整率）-某部门预算调整率]/[max（预算调整率）-min（预算调整率）]×该指标分值。	5
		支付进度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率，用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率=（季度支付数/季度任务数）×100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分，并将每季度的得分累加，总得分为： $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	8
		结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。	1. 结转结余率等于 0 的，得满分； 2. 结转结余率大于或等于 50%的，得 0 分； 3. 结转结余率在 0-50%之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分=[max（结转结余率）-某部门结转结余率]/[max（结转结余率）-min（结转结余率）]×该	4

			指标分值。	
	公用经费控制率（5）	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	1. 公用经费控制率小于或等于 100% 的，得满分； 2. 公用经费控制率大于或等于 105% 的，得 0 分； 3. 公用经费控制率在 100%-105% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [max（公用经费控制率）-某部门公用经费控制率] / [max（公用经费控制率）-min（公用经费控制率）] × 该指标分值。	5
	政府采购执行率（5）	通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	1. 政府采购执行率等于 100% 的，得满分； 2. 政府采购执行率小于或等于 90% 的，0 分； 3. 政府采购执行率在 90%-100% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [某部门政府采购执行率-min（政府采购执行率）] / [max（政府采购执行率）-min（政府采购执行率）] × 该指标分值。	5
预算管理（15）	资金使用合规性（8）	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点： 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续； 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留情况； 6. 不存在挤占情况； 7. 不存在挪用情况； 8. 不存在虚列支出情况。	全部符合（8）； 符合其中七项（6）； 符合其中六项（4）； 符合其中五项（2）； 符合其中四项及以下（0）。	8
	预决算信息公开性（3）	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。	全部符合（3）； 符合其中两项（2） 符合其中一项及以下（0）。	3

			预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点： 1. 公开预决算信息； 2. 按规定内容公开预决算信息； 3. 按规定时限公开预决算信息。		
		基础信息完善性（4）	部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点： 1. 基本财务管理制度健全； 2. 基础数据信息和会计信息资料真实； 3. 基础数据信息和会计信息资料完整； 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项（4）； 符合其中三项（2）； 符合其中两项（1）； 符合其中一项及以下（0）。	4
	资产管理（8）	资产管理完整性（3）	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点： 1. 资产保存完整； 2. 资产账务管理是否合规，帐实相符； 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项（3）； 符合其中两项（2）； 符合其中一项（1）； 符合零项（0）。	3
		固定资产利用率（5）	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。	1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的，得 0 分； 3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [某部门固定资产利用率-min（固定资产利用率）] / [max（固定资产利用率）-min（固定资产利用率）] × 该指标分值。	5
产出（20）	职责履行（20）	项目实际完成率（6）	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%。	1. 项目实际完成率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的，得 0 分； 3. 项目实际完成率在 85%-95% 之间的，在 0 和满分之间计算确定：	6

				得分= [某部门项目实际完成率-min (项目实际完成率)] / [max (项目实际完成率) -min (项目实际完成率)] × 该指标分值。	
		项目质量达标率 (7)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数) × 100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1. 项目质量达标率等于 100%的, 得满分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99%的, 得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门项目质量达标率-min (项目质量达标率)] / [max (项目质量达标率) -min (项目质量达标率)] × 该指标分值。	7
		活动关键指标达标率 (7)	部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。 活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数) × 100%。 活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的 90%及以上。	得分=活动关键指标达标率 × 该指标分值。	7
效果 (10)	工作成效 (5)	部门预算绩效管理工作评价 (5)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100) *5 分	5
	社会效益 (5)	社会公众满意度 (5)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀 (5); 良好 (3); 合格 (1); 不合格 (0)。	5

二、2025 年度村副职养老保险项目绩效评价自评表或

(报告)

湖北省财政项目支出绩效评价报告
(2025 年度)

项目名称：村副职干部养老保险补贴
项目单位：天门市人力资源和社会保障局
主管部门：天门市人力资源和社会保障局
评价机构：天门市人力资源和社会保障局

2026 年 5 月

目录

(一) 基本情况

项目基本情况。

(二) 绩效评价工作情况。

包括抽样原则、样本数量、抽样占比情况等。

(三) 绩效评价结论

综合得分及等级,分四部分(投入、过程、产出、效果)得分及等级、绩效情况概述。

财政项目绩效评价计分结果级别评定对照表

评价计分结果	评价结果类型	评价结果级别
90分~100分(含90分)	A+	优
85分~90分(含85分)	A	优
80分~85分(含80分)	B+	良
70分~80分(含70分)	B	良
60分~70分(含60分)	C	中
60分以下	D	差

(四) 项目的经验与建议

1、经验。

2、围绕预算安排、调整支出方向和支出结构等方面提出政策性建议,围绕存在的问题及如何提高项目绩效、优化项目管理提出可行性建议。

(五) 其他需说明的问题

(一) 项目基本情况

1、项目立项背景和依据

为进一步加强农村基层组织建设,加快健全农村基层干

部激励保障机制，激发农村副职干部的工作积极性，根据市政府常务会议纪要[2015]3号有关要求，决定从2015年起，对农村副职干部参加城乡居民基本养老保险给予补贴。

2015年11月3日，市委组织部、市人社局联合印发《关于对农村副职干部参加城乡居民基本养老保险给予补贴的通知》（天人社发〔2015〕85号），明确从2015年起，对村副职干部参加城乡居民基本养老保险给予补贴，标准为每人每年补贴1000元，其中市财政和乡镇财政各补贴500元。按照每人每年500元*2000人标准，每年共计100万元村副职干部养老保险补贴。

2、项目绩效目标

进一步加强农村基层组织建设，加快健全农村基层干部激励保障机制，激发农村副职干部的工作积极性，确保村副职干部养老保险补贴及时发放到位。

3、经费来源和使用情况

（1）经费来源：该项目经费来源均为财政拨款补助。

（2）使用情况：2025年村副职干部养老保险补贴项目财政预算数为100万元，按照市委组织部核定的村干部任职明细实际拨付支出72.82万元。

4、项目实施情况

按照市委组织部、市人社局、市财政局、市税务局《关于进一步做好村干部养老保险补贴发放工作的通知》（天人

社保[2020]1号），依据市委组织部审核的村干部任职明细，将参加城镇职工养老保险和城乡居民养老保险的人员进行分类后测算出村副职干部养老保险补贴明细金额72.82元，我单位已于2025年12月前将该补贴申请拨付至各乡镇（场、街道、园）财管所（分局）。

（二）绩效评价工作情况

1、绩效评价目的

通过本次村副职干部养老保险补贴项目支出绩效评价，客观公正地考察财政资金投入、使用与管理、产出及绩效状况，进一步总结村副职干部养老保险补贴发放工作中投入、执行、监管等方面的经验，查找其存在的不足，提出相关合理建议，为科学配置社会资源决策提供客观依据。

2、绩效评价设计过程

评价的主要内容包含两个方面：项目实施与管理、项目绩效。具体内容包括：项目资金管理、使用是否建立健全管理制度，项目资金是否合理使用；绩效目标的实现程度如何，是否达到了预期效果等。

3、评价方法

按照市财政局有关文件的要求，在具体的绩效评价工作中，我们一般采取如下绩效评价的方法：

（1）目标管理法。

对已制定的具体工作目标进行考核，审查其目标完成情况

况。

（2）因素分析法。

是指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。

（3）比较法。

是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同地区同类指标的比较，综合分析绩效目标实现程度。

4、证据收集方法

本次评价采用比较法和因素分析方法：采集数据对比和抽样调查相结合，同时辅以研讨、现场勘察等形式。

5、绩效评价实施过程

评价工作流程安排，分前期准备、现场评价、报告撰写三个阶段。如在各方面能有效配合、进行顺利的情况下，评价工作计划时间跨度 1 个月。具体如下：

第一阶段，项目前期准备（4 月 13 日—4 月 17 日）

成立项目组，收集相应资料，讨论项目评价的实施方案和计划。主要活动：（1）成立项目组，开展实际调研，分析文件资料，根据项目目标研究绩效评价的指标体系，形成绩效评价实施方案；（2）评价小组根据评价指标要求，设计调查方案和基础数据报表；（3）召开交流讨论会，审定实施方案和评价指标体系的合理性和可行性；（4）评价小组在吸收各方面意见的基础上，修改评价实施方案和满意度调查

方案，经评审通过后执行和使用。

第二阶段，现场评价（4月20日—4月24日）

这是项目绩效评价资料收集和数据采集的重要阶段，也是科学、合理、公正地对项目绩效评价提供依据的关键阶段。一是收集原始数据资料，填写绩效评价基础数据表；二是正确规范地核算、核实项目财政资金使用情况，检查项目的实施情况。三是收集受益群体满意度资料。四是邀请与项目相关管理单位与项目组成员进行交流了解情况。五是根据评价结果编制评价工作底稿，组织专家和考评组成员、对绩效指标进行评分。

第三阶段，撰写绩效评价报告（4月27日—5月8日）

在第二阶段的基础上，进一步完善与整理项目底稿。按照规定的文本格式和要求撰写《天门市村副职干部养老保险补贴项目绩效评价报告》。

（三）绩效分析及评价结论

1、绩效分析

项目定位：项目目的明确，立项具有充分的依据，项目设计避免了重大缺陷，有明确的服务对象；项目目标：设立了绩效目标，目标明确、细化、量化，项目的绩效目标合理可行，资金预算与绩效目标匹配；决策过程：项目符合社会经济发展规划和部门年度工作计划，符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法；资金分配：根据需要制定相关

资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配方法，资金分配符合相关管理办法。

投入管理：预算执行率=实际支出/实际到位预算，到位率=实际到位/计划到位，资金及时到位；财务管理：不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金的情况；项目实施：组织机构健全、分工明确，建立了部分保证项目顺利进行的相关制度和措施。

项目产出：项目产出数量、项目产出质量、项目产出时效都达到了绩效目标，项目产出成本按绩效目标控制；项目效益：项目实施未产生直接或间接经济效益，但产生了一定的社会综合效益，对环境产生积极影响，对人、资源带来可持续影响，达到了预期服务对象对项目实施的满意程度。

2、评价结论

（1）评分结果。

项目决策得分合计 20 分，其中项目定位 7 分、项目目标 5 分、决策过程 4 分、资金分配 4 分。项目管理得分合计 40 分，其中投入管理 15 分、财务管理 10 分、项目实施 15 分。项目绩效得分合计 40 分，其中项目产出 20 分、项目效益 20 分。项目评分结果为 100 分，评价结果类型为 A+，评价结果级别为优。

（2）主要结论。

综上所述，村副职干部养老保险补贴支出项目在资金到

位率、资金使用合规性及相关制度建立、执行方面基本符合要求，在服务对象满意度方面满意度较高，并且已形成相应的考核监督机制。

（四）主要经验及做法

1、做好村副职干部养老保险补贴发放的管理工作。按照市委组织部审核的村干部任职明细，将参加城镇职工养老保险和城乡居民养老保险的人员进行分类，测算补贴明细。在补贴的发放过程中跟踪监控，确保落实到各乡镇财管所并发放到位。

2、加强发放村副职干部养老保险补贴的宣传工作。在电视、报刊、网站上进行不定期的宣传工作，针对常见问题进行解答。

（五）其他需说明的问题

无其他需特别说明的问题。