

五台山风景名胜区
就业服务和社会保障中心
2023 年度稳岗补助资金
绩效评价实施方案

主管部门：五台山风景名胜区管理委员会

实施单位：五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心

委托单位：五台山风景名胜区财政局

评价机构：山西千里目会计师事务所（普通合伙）

主评人：

2024 年 8 月

目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目绩效目标	- 5 -
二、评价思路	- 7 -
(一) 绩效评价目的	- 7 -
(二) 绩效评价依据	- 7 -
(三) 评价对象和范围	- 8 -
(四) 评价思路	- 9 -
(五) 评价方法	- 10 -
(六) 评分方法	- 11 -
三、绩效评价指标体系	- 11 -
(一) 指标体系设计的总体思路	- 11 -
(二) 指标体系	- 12 -
(三) 各项指标定义、评分标准和评分细则	- 13 -
四、数据收集	- 14 -
(一) 现场核查方案	- 15 -
(二) 社会调查方案	- 15 -
五、组织实施	- 16 -
(一) 评价工作组人员及分工	- 16 -
(二) 工作安排、工作要求及具体时间进度安排 ..	- 16 -

(三) 质量控制制度	- 19 -
六、其他需要说明的问题	- 21 -
七、相关附件	- 21 -
附件 1 资料清单	- 22 -
附件 2 基础数据采集表	- 23 -
附件 3 绩效评价指标体系	- 24 -
附件 4 合规性检查表	- 29 -
附件 5 调查问卷	- 30 -
附件 6 访谈方案	- 33 -

2023 年度稳岗补助资金 绩效评价实施方案

为了深入贯彻落实《财政部关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）和《五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（台管委〔2020〕83号），根据《五台山风景名胜区财政局关于印发<2024年景区财政重点绩效评价实施方案>的通知》（台景财字〔2024〕19号），山西千里目会计师事务所（普通合伙）受五台山风景名胜区财政局的委托，于2024年8月至9月对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心2023年度稳岗补助资金项目进行绩效评价，为保证绩效评价的科学性、严谨性、可行性和实效性，制定本实施方案。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景和目的

务工就业稳岗补助是一种政策措施，旨在帮助脱贫劳动力和监测对象增强内生动力、稳岗增收，以持续巩固拓展脱贫攻坚成果。该补助主要针对18周岁以上有劳动能力的脱贫人口，补贴对象需满足在同一用工单位累计务工就业6个月以上，且平均月工资达到1,000元以上的条件。补助标准

通常为每人每月 200 元，持续 6 个月。申请流程一般包括个人申请、村级审核公示、乡镇（街道）审核、市级复核公示，最终由财政局将资金拨付到申领人的银行账号。

为持续巩固拓展脱贫攻坚成果，增强脱贫群众内生动力、稳岗增收，五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心配合做好资料审核与稳岗补助发放工作，迅速响应工作任务，制定并执行有效的工作计划，深刻理解并准确把握自身职责范围，根据实际情况和需求提供个性化的稳岗补助申请指导和服务，落实脱贫劳动力务工就业稳岗补助政策，为脱贫劳动力增加收入来源，增强其社会认同感和归属感，从而降低因经济波动或其他外部因素导致的返贫风险，进一步巩固脱贫攻坚的成果。

2. 立项依据

项目立项依据是项目立项所依据的法律、法规规章、项目文件。包括但不限于：

（1）中共中央 国务院《关于实施乡村振兴战略的意见》（2018 年 1 月 2 日）；

（2）山西省乡村振兴局 山西省人力资源和社会保障厅《关于印发〈脱贫劳动力务工就业帮扶政策实施细则〉的通知》（晋乡振发〔2022〕112 号）；

（3）山西省乡村振兴局 山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅《关于简化脱贫劳动力外出务工就业一次性交

通补贴和稳岗补助审核发放流程的通知》（晋乡振发〔2023〕44号）；

（4）忻州市财政局《关于下达脱贫劳动力外出务工就业和帮扶车间务工就业稳岗补助资金预算指标的通知》（忻财农〔2023〕50号）；

（5）五台山风景名胜区财政局《关于下达脱贫劳动力外出务工就业稳岗补助资金的通知》（台景财预字二〔2023〕83号）。

3. 项目内容及实施情况

为做好五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心稳岗补助资金的发放工作，确保补助资金及时发放到符合条件的脱贫人口和监测人口手中，根据五台山风景名胜区财政局《关于下达脱贫劳动力外出务工就业稳岗补助资金的通知》（台景财预字二〔2023〕83号）文件要求，下达补助资金13.32万元。共计补助84人，涉及金岗库乡、石咀镇、台怀镇三乡镇。

通过查阅该单位提供的支出凭证、项目支出绩效目标表等，确认该笔资金2023年度共支出10.08万元，经过沟通确认该笔资金未进行自评工作。

4. 项目预算及资金来源

根据五台山风景名胜区财政局《关于下达脱贫劳动力外出务工就业稳岗补助资金的通知》（台景财预字二〔2023〕

83 号) 文件内容, 五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金预算为 13.32 万元, 资金全部来源于五台山风景名胜区财政局, 属于县级资金, 是本次绩效评价的评价对象。

5. 资金用途和使用方向

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金 13.32 万元, 主要用于脱贫劳动力外出务工就业稳岗补助。其中 2023 年度支出 10.08 万元, 结余资金 3.24 万元于 2024 年度与 2024 年度稳岗补助资金一并支出。详见下表 1-1。

表 1-1 2023 年度稳岗补助资金明细表

序号	记账日期	凭证号	支付日期	明细科目	摘要	支出金额(元)
1	2023.10.20	0009	2023.10.20	生活补助	台怀镇外出务工人员稳岗补助	12,000.00
2	2023.10.20	0009	2023.10.20	生活补助	石咀镇外出务工人员稳岗补助	40,800.00
3	2023.10.20	0009	2023.10.20	生活补助	金岗库乡外出务工人员稳岗补助	28,800.00
4	2023.11.24	0018	2023.11.24	生活补助	金岗库乡外出务工人员稳岗补助	1,200.00
5	2023.11.24	0018	2023.11.24	生活补助	石咀镇外出务工人员稳岗补助	16,800.00
6	2023.12.18	0008	2023.12.18	生活补助	台怀镇外出务工人员稳岗补助	1,200.00
合计						100,800.00

6. 项目的组织与管理

(1) 部门职责

五台山风景名胜区管理委员会: 制定和出具相关政策, 并提供相关政策指导性意见, 监督各部门落实自身职责。

五台山风景名胜区财政局: 制定相关计划和预算绩效目

标、向上级部门报送年度资金分配计划，下达资金文件，组织开展绩效运行监控和绩效评价。

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心：作为本次绩效评价项目实施单位，负责景区行政管辖范围内公共就业服务、失业保险等事务性工作，承办五台山风景区劳动人事争议仲裁委员会授权的其他事项，对本次项目资金负责，按规定用途使用资金，接受相关部门的监督检查，并做好项目绩效目标申报、执行监控和自评。

（2）保障制度

山西省乡村振兴局 山西省人力资源和社会保障厅山西省财政厅《关于简化脱贫劳动力外出务工就业一次性交通补贴和稳岗补助审核发放流程的通知》（晋乡振发〔2023〕44号）、《脱贫劳动力务工就业帮扶政策实施细则》。

7. 利益相关方

本次绩效评价涉及的利益相关方包括：

（1）项目主管部门：五台山风景名胜区管理委员会、五台山风景名胜区财政局。

（2）项目实施单位：五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心。

（3）项目受益对象：五台山风景名胜区辖区乡镇符合稳岗补助标准的外出务工人员。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为巩固拓展脱贫攻坚的成效，推动乡村振兴进程，通过稳岗补助帮扶政策，旨在促进脱贫劳动力的稳定增收，有效减少因经济波动或外部因素引发的返贫风险。通过确保脱贫劳动力的就业稳定性，稳岗补助不仅为个体提供了持续的收入来源，还为社会经济发展保障了充足的劳动力供给。在五台山风景名胜区辖区内，这一政策的实施使得脱贫劳动力务工人员的收入实现了稳定增长，进而促进了区域经济的稳步发展。

2. 阶段性目标

结合项目总体目标，依据五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金 13.32 万元的使用情况，评价组为本项目重新梳理了阶段性目标，同时评价组将目标分解为具体的绩效指标，包含产出和效益指标，具体指标见表 1-2。

表 1-2 2023 年度稳岗补助资金阶段性目标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	务工就业稳岗补助申领人数	≥84 人
	产出质量	稳岗补助申领人员达标率	90%
		稳岗补助发放完成度	90%
	产出时效	稳岗补助资金支付及时率	2023 年 12 月 31 日前
	产出成本	成本控制率	≤100%，1,200 元/人
效益	社会效益	辖区内在外务工人员稳岗增收	明显
	可持续影响	稳岗补助政策	具备且常年规划
	满意度	稳岗补助申领人员满意度	95%

二、评价思路

（一）绩效评价目的

为贯彻落实党中央、国务院、省委及省政府全面实施预算绩效管理的战略部署，围绕推动财政管理提质增效的目标任务，坚持问题导向，遵循规范的评价程序，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和方法进行客观公正的评价。根据《五台山风景名胜区财政局关于印发〈2024 年景区财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（台景财字〔2024〕19 号）文件要求，通过对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目的绩效目标实现程度进行科学、客观、公正的衡量和评判，全面反映预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性。同时通过此次绩效评价，综合衡量评价对象的绩效情况，及时发现问题，总结经验，提出改进意见和建议，为相关部门安排预算、完善政策和改进管理提供参考依据，进而强化支出责任，进一步优化财政资源配置，提高预算管理水平和政策实施效果，为五台山风景名胜区高质量发展提供重要保证。

（二）绩效评价依据

评价依据是评价所依据的法律、法规规章、项目文件，包括但不限于：

1. 《中华人民共和国预算法》（2018 年修订）；
2. 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意

见》（中发〔2018〕34号）；

3. 财政部《关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）；

4. 财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

5. 《中共山西省委 山西省人民政府关于印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>》（晋发〔2018〕39号）；

6. 山西省财政厅《关于印发<省级项目支出绩效评价管理办法>的通知》（晋财绩〔2020〕17号）；

7. 中共忻州市委 忻州市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（忻市发〔2019〕3号）；

8. 《五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（台管委〔2020〕83号）；

9. 《五台山风景名胜区财政局关于印发<2024年景区财政重点绩效评价实施方案>的通知》（台景财字〔2024〕19号）。

（三）评价对象和范围

1. 评价对象：五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金 13.32 万元。

2. 评价范围：本项目涉及的 2023 年度稳岗补助资金的决策、过程、产出和效益情况。

3. 评价基准日：2023 年 12 月 31 日。

（四）评价思路

本次绩效评价坚持以结果为导向，围绕五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金的相关性、效率性、公平性及可持续性，按照决策、过程、产出及效益的逻辑路径，构建科学的指标体系，形成以指标体系、现场调研为核心的工作方案。通过收集资料、分析资料，结合合同类型绩效评价对比分析，利用指标体系对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目决策、过程、产出及效益等方面进行绩效分析和综合评价，总结经验做法，对可能存在的问题及原因进行全面分析，并提出合理的项目建议，为相关部门安排预算、完善政策和改进管理提供参考依据。

具体内容包括：

1. 决策情况。包括项目立项依据是否充分、立项程序是否规范；项目绩效目标是否合理、绩效指标是否明确；项目预算编制是否科学、资金分配是否合理等。
2. 资金管理和使用情况。包括资金落实情况、预算执行情况、资金的规范运行情况等。
3. 相关管理制度的健全性及执行情况。包括项目财务和业务管理制度是否健全、相关管理制度是否有效执行等。
4. 产出目标的实现情况。包括项目产出的数量目标、质量目标、时效目标的实现程度及成本控制情况。

5. 项目实施效益及满意度。包括项目实施所产生的社会效益、可持续影响及稳岗补助申领人员对项目实施效果的满意程度。

6. 相关财政支出政策的实施效率与效果。包括政策目标的实现情况、政策实施的效果、效率、公平性和可持续性。

(五) 评价方法

本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的方法，以材料核查、访谈、问卷调查为基础，综合应用比较法、因素分析法和公众评判法等多种方法，对预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性进行综合评价。

1. 比较法是指将项目实施情况与项目绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类情况进行比较的方法。本次绩效评价工作，主要通过项目执行、项目效益与项目目标之间的比较等，对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金进行综合评价。

2. 因素分析法是指通过综合分析影响五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金绩效目标实现和实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次分别就五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目的决策、过程、产出和效益等主要因素进行分析评价。

3. 公众评判法是指通过访谈、问卷及现场调查等方式对

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目结果进行评判，评价绩效目标实现程度。对实施单位负责人进行访谈调研，最后汇总分析各方意见进行综合评判，发现问题，提出建议。

（六）评分方法

根据《五台山风景名胜区财政局关于印发〈2024 年景区财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（台景财字〔2024〕19 号）文件要求，本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的方法，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为四档：综合评分 90 分（含）- 100 分为“优”，80 分（含）- 90 分为“良”，60 分（含）- 80 分为“中”，60 分以下为“差”。具体定级标准如表 2-1。

表 2-1 评分定级标准

综合评分区间	$90 \leq X < 100$	$80 \leq X < 90$	$60 \leq X < 80$	$0 \leq X < 60$
等级评定	优	良	中	差

三、绩效评价指标体系

（一）指标体系设计的总体思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，评价组结合《五台山风景名胜区财政局关于印发〈2024 年景区财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（台景财字〔2024〕19 号）文件要求，根据五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金相关文件及绩效评价的相关要求，结

合项目实际，构建“决策、过程、产出、效益”绩效评价指标体系。这一体系由 4 项一级指标、12 项二级指标及 19 项三级指标构成，重点评价项目的实施过程是否规范，了解清楚资金发放及时性、准确率等情况，项目产生的社会效益是否达到预期目标等。

（二）指标体系

项目总体指标体系框架由 4 个大类组成，包括 4 项一级指标、12 项二级指标及 19 项三级指标。指标数据来源于五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金相关文件，包括但不限于省级市级关于稳岗补助政策文件、财政局资金下达文件、资金支出凭证等。

1. 决策类指标

占权重分 20 分，从项目立项（8 分）、绩效目标（6 分）、资金投入（6 分）三个角度考核立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等情况。

2. 过程类指标

占权重分 20 分，从资金管理（10 分）和组织实施（10 分）两个角度考核资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性等情况。

3. 产出类指标

占权重分 30 分，从产出数量（5 分）、产出质量（14

分)、产出时效(6分)、产出成本(5分)四个方面考核务工就业稳岗补助申领人数、稳岗补助申领人员达标率、稳岗补助发放完成度、稳岗补助资金支付及时率、成本控制率等实施情况。

4. 效益类指标

占权重分 30 分,从实施效益(20 分)和满意度(10 分)两个方面考核社会效益、可持续影响等情况。

该指标体系详见附件 3。

(三) 各项指标定义、评分标准和评分细则

1. 指标解释

本方案三级指标共设计 19 项,指标解释见表 3-1。

表 3-1 2023 年度稳岗补助资金指标解释

三级指标名称	指标解释
立项依据充分性	反映和考核项目立项依据情况
立项程序规范性	反映和考核项目立项的规范情况
绩效目标合理性	反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况
绩效指标明确性	反映和考核项目绩效目标的明细化情况
预算编制科学性	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况
资金分配合理性	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况
资金到位率	反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度
预算执行率	反映和考核项目预算执行情况
资金使用合规性	反映和考核项目资金的规范运行情况
管理制度健全性	反映和考核项目财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况
制度执行有效性	反映和考核项目相关管理制度的有效执行情况
务工就业稳岗补助申领人数	反映和考核务工就业稳岗补助数量目标的实现程度
稳岗补助申领人员达标率	反映和考核务工就业稳岗补助质量目标的实现程度
稳岗补助发放完成度	反映和考核项目实际完成程度

三级指标名称	指标解释
稳岗补助资金支付及时率	反映和考核务工就业稳岗补助资金时效目标的实现程度
成本控制率	反映和考核项目的成本控制程度
辖区内在外务工人员稳岗增收	反映和考核务工就业稳岗补助带来的社会效益实现程度
稳岗补助政策	反映和考核项目可持续影响目标的实现程度
稳岗补助申领人员满意度	反映和考核五台山风景名胜区辖区乡镇稳岗补助申领人员的满意程度

2. 指标权重

本方案指标权重整体遵循绩效评价基本原理和评价需求，对于各具体指标的权重分配依照重要性原则进行分配。

3. 评价标准

本方案的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照国家标准、计划标准、通用标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过制度文献、记录、社会调查等途径采集相关数据。对于定量指标，是可以精确衡量并能设定数量绩效目标的考核指标。

4. 数据来源

本方案指标数据来源主要为五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心提供的省级市级关于稳岗补助政策文件、财政局资金下达文件、资金支出凭证等资料。

四、数据收集

本次绩效评价社会调查工作旨在从五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目实施与资金利用角度，分析评价五台山风景名胜区就业服务和社

会保障中心 2023 年度稳岗补助资金的效率和效益，健全完善相关机制。社会调查环节将通过问卷调查、访谈和合规性核查等方式开展。

（一）现场核查方案

通过现场查看、材料核查了解项目实施及管理情况的方法。项目中可以通过实地勘察，了解项目的实际完成情况，通过查阅资金管理制度、资金支付凭证、资金收支审批文件以及项目实施的过程性材料，考察项目实施过程的规范性、资金使用的合规性及资金管理的规范性。

（二）社会调查方案

1. 问卷调查

本次问卷调查对象为五台山风景名胜区辖区乡镇稳岗补助申领人员。问卷调查采取电子问卷的形式，计划发放问卷 80 份。满意度调查问卷详见附件 5。

2. 部门访谈

本次绩效评价的访谈工作旨在通过同五台山风景名胜区财政局和五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心相关负责人的沟通，了解和评估五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目实施的效率和效益，分析项目实施中可能存在的问题，了解可能阻碍项目目标实现的主要因素，为下一步优化完善项目、改进管理提供参考。访谈方案详见附件 6。

五、组织实施

（一）评价工作组人员及分工

本次绩效评价工作由山西千里目会计师事务所（普通合伙）开展项目评价工作，评价组成员名单详见下表 5-1。

表 5-1 评价组成员分工表

序号	角色	姓名	职务（职称）	项目组职责分工
1	主评人	李晓虹	中级	负责实施方案报告的指导、监督等
2	副组长	黑凯	绩效评价师	负责方案报告审核等
3	组员	李文杰	绩效评价师	负责方案报告质量监督等
4	组员	冯晓玲	中级	评价助理，负责现场访谈等
5	组员	王季玲	中级	评价助理，负责底稿整理等
6	组员	史源珍	高级	评价助理，负责方案报告撰写等

（二）工作安排、工作要求及具体时间进度安排

本次绩效评价工作分为前期准备、评价准备、组织实施、报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段（8月5日至8月11日）

- （1）制定 2024 年财政重点绩效评价实施方案。
- （2）从各部门（单位）选取重点绩效评价项目。
- （3）征求各方面意见，报局领导审定，正式下发通知。
- （4）组织召开重点绩效评价工作布置会，评价机构与实施单位对接进点。
- （5）第三方评价机构确定主评人和评价小组成员，小组成员中必须有 1 名相关行业、领域的专家。

- （6）向被评价的部门（单位）下达评价通知书。

2. 评价准备阶段（8 月 12 日至 8 月 31 日）

（1）制定绩效评价实施方案。评价组在收集、审核资料的基础上，根据项目具体情况制定绩效评价实施方案，并拟定评价指标体系，细化评分标准于 8 月 26 日前报预算股。

（2）评审绩效评价实施方案（初稿）。财政局于 8 月 30 日前对第三方评价机构上报的项目评价方案及指标体系进行评审论证。第三方评价机构根据评审意见，对评价工作方案进行修改完善。

未能按时提交项目评价实施方案，每延期 5 天，考核验收扣减 5 分。

3. 组织实施阶段（9 月 2 日至 9 月 12 日）

（1）收集、审核资料。第三方评价机构在全面收集资料的基础上，根据评价工作实施方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

（2）现场勘查。根据评价对象的特点和项目单位提供的的数据资料，第三方评价机构进行实地考察验证。

（3）综合评价。第三方评价机构组根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的情况进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

（4）交换意见。评价机构就绩效评价工作开展情况及初步评价结论与评价部门或单位交换意见。

4. 报告撰写阶段（9 月 13 日至 9 月 30 日）

（1）提交报告。在征求相关部门、单位意见后，将修改完善的报告（初稿）于 9 月 20 日前报送景区财政局预算股。

（2）成立专家小组。预算股从专家库中抽取绩效专家组成专家评审小组。

（3）评审绩效评价报告（初稿）。预算股于 9 月 23 日前组织专家对绩效评价报告（初稿）进行评审，主要从报告内容完整性、评价方法的科学性、评价结论的合理性、问题分析的全面性、建议的可行性等方面进行审核，提出审核意见。专家组提交书面评价结果意见。

（4）完善报告。第三方机构根据专家意见对评价报告修改和完善，由项目主评人签字确认，加盖评价机构公章，于 9 月 30 日前向景区财政局预算股提交绩效评价报告。

未能按时提交绩效评价报告的，每延期 5 天，考核验收扣减 5 分。

（5）建立档案。评价工作结束后，评价机构要妥善保管工作底稿、评价报告及评价相关资料，建立绩效评价档案。

（6）考核验收。评审报告的同时，预算股对绩效评价报告进行综合质量考核验收，考核验收实行百分制，满分为 100 分。考核结果高于 90 分（含 90 分）的为“优秀”；高于 75 分（含 75 分）低于 90 分的为“合格”；低于 75 分的

为“不合格”。考核验收结果与服务费用支付挂钩，考核结果为“优秀”的，按照合同约定全额支付绩效评价服务费，并按照一定比例选取优秀机构和优秀报告进行表彰；考核结果为“合格”的，按照合同全额支付绩效评价服务费；考核结果为“不合格”的，绩效评价服务费=合同价×考核得分÷100。考核结果作为以后年度选用第三方机构的参考依据。

(三) 质量控制制度

1. 实行专家参与、论证制度

邀请专家共同参与制定评价指标体系，充分发挥绩效评价专家和行业专家的作用，设计科学、合理的项目绩效评价指标体系，做到评价标准有据可依。引入专家论证制度，项目实施方案和评价报告都要经过专家论证，在项目实施方案的编写过程中，专家保证了方案的科学、合理、可行；对于绩效评价报告，相关领域的专家会对其进行全方位的考察论证，保证报告的真实性、科学性和有效性。

2. 控制关键点工作质量

评价中期：主要涉及现场工作质量、信息核实与取证质量和评价分析质量。现场工作时间要充分，访谈、座谈会、问卷调查等要具有针对性，现场查勘要有查勘记录。信息核实与取证必须充分，不同渠道获取信息应相互印证，特别是要加强对服务对象满意度的调查。对于可能存在疑问的数据，必要时通过多种渠道对同一数据采集，并进行核对。

评价后期：主要涉及评价报告质量和评价归档质量。评价报告应当形式规范，内容完整，表述准确，重点突出，不仅客观反映项目存在问题，还要提出可行性的建议。绩效评价报告需要评价组自审、互审，协会复核，提交报告前，必须征求被评价单位和相关部门意见。评审结束后，要对有效资料进行归档保管，对评价工作进行质量小结，并纳入工作底稿。

3. 合规性检查制度

评价组设立了合规性检查机制。在设计合规性检查表环节，需要的资料清单与被评价项目相关负责人多次沟通，确保资料的可获得性。在检查环节，合规性检查表应由评价组成员对项目单位提供的资料按照清单进行审核，对于存在疑问或缺少的合规性资料，要与项目单位沟通了解情况，并对取得的合规性检查相关资料进行核查。

4. 绩效评价工作底稿制作规范

评价组制定了财政支出绩效评价工作底稿制作规范，具体分为管理类工作底稿与操作类工作底稿制作规范。评价组工作人员制作工作底稿时要做到：按照规定的格式和要求进行；一项一稿或一事一稿；内容完整、格式规范、事实清楚、客观公正；按顺序编号并进行分类管理；不同绩效评价工作底稿之间的内容相关或数据有勾稽关系的，相互引用时应当注明被引用绩效评价工作底稿的编号；绩效评价工作底稿应

由专人复核并签名，交被评价单位签署意见。

绩效评价工作底稿制作规范的实施，可以督促评价人员客观、公正地履行评价程序，从而提高绩效评价工作的质量。

六、其他需要说明的问题

无。

七、相关附件

附件 1 资料清单

附件 2 基础数据采集表

附件 3 绩效评价指标体系

附件 4 合规性检查表

附件 5 调查问卷

附件 6 访谈方案

附件 1 资料清单

文件类型	序号	资料名称
立项资料	1	项目立项依据、项目有关政策
	2	项目申报绩效目标表（或规划申报书、项目任务书）
	3	绩效目标自评报告、项目支出绩效自评表、项目支出绩效目标申报表
	4	项目有关会议纪要、实施方案
	5	项目有关其他前期资料（省级市级稳岗补助政策等）
财务资料	6	资金来源及构成情况
	7	资金下达文件（包括追加预算、调整预算、结余使用）及相关凭证
	8	资金支出明细表及相关凭证
	9	财务管理办法，包括项目的预算、财会、资金管理及监控制度和办法
	10	资金划拨、使用基本流程（图表或文字形式均可）
	11	结余资金使用计划（如有，需提供）
内控制度资料	12	项目相关部门组织架构及其职能说明
	13	项目管理制度（项目实施的制度保障和相关规定、项目管理制度性考核文件、监管制度等）
	14	项目管理数据、制度执行资料
	15	其他类别合同，根据实际情况提供
项目产出资料	16	项目实施计划、年度目标（相关量化的数量目标）
	17	项目完成以后的工作总结
	18	能够产生可持续影响的长效管理政策或者制度
	19	实施内容的具体目标完成量及实际完成情况
	20	有无获取稳岗补助申领人员对此类项目的建议及收获（如有需提供）
项目效益资料	21	有关项目实施所带来的实施效益资料
	22	其他与项目有关的管理或佐证资料
	23	项目实施能带来的长期影响相关资料
	24	项目实施取得的经验、特色和创新点

附件 2 基础数据采集表

填报单位：（签章）

概况	单位名称	五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心						
	项目名称	五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金						
	单位地址	五台山风景名胜区						
	负责人	张志飞		联系电话		13835050008		
资金到位情况	到位额度 (万元)	计划金额	中央	-	资金是否及时到位	计划到位时间	中央	-
			省	-			省	-
			市	-			市	-
			县	13.32			县	2023 年
	实际支出金额	中央	-	实际到位时间		中央	-	
		省	-			省	-	
		市	-			市	-	
		县	10.08			县	2023 年	
计划产出目标	资金的支出金额		13.32 万元					
	资金的发放标准		2023-2025 年，对当年在同一用工单位累计务工就业 6 个月以上、平均月工资达到 1000 元以上的脱贫户、监测户劳动力，按照每人每月 200 元的标准给予 6 个月的稳岗奖补。					
	认定标准		申领人员符合申领条件，申请程序规范，资料齐全					
	补助资金的发放期限		2023 年					
绩效目标完成情况	项目产出情况	实际支出金额		10.08 万元				
		补助受益对象		五台山风景名胜区辖区乡镇稳岗补助申领人员				
		补助对象认定情况		按申领人员实际情况认定				
		补助资金实际发放时间		2023 年				
	效益	有效提升脱贫劳动力稳岗增收		有效				
		脱贫劳动力的满意度		较好				

填表日期：2024 年 8 月

附件 3 绩效评价指标体系

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分细则	数据来源
A 决策 (20)	A1 项目 立项	A11 立项依据充分性	4	充分	反映和考核项目立项依据情况。	①项目制定符合国家法律法规、国家经济发展和规划和相关项目，项目制定是否符合部门发展规划和要求（1分）；②项目与所要解决的问题相对应（1分）；③属于公共财政支持范围（1分）；④符合五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心实际需求（1分）。	关于稳岗补助审核发放流程的省级文件、五台山风景名胜区财政局关于资金的下达文件等。
		A12 立项程序规范性	4	规范	反映和考核项目立项的规范情况。	①稳岗补助资金申请流程规范（2分）；②资金支付流程规范（2分）；③项目各方职责清晰明确，责任可追溯（1分）。	资金申请文件、补贴人员名单公示等。
	A2 绩效 目标	A21 绩效目标合理性	2	合理	反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①具备绩效目标申报表（1分）；②项目绩效目标与实际实施内容具有相关性（0.5分）；③项目预期产生效益和效果符合正常的业绩水平（0.5分）。	项目支出绩效目标表、绩效自评报告等。
		A22 绩效指标明确性	4	明确	反映和考核项目绩效指标的细化情况。	①具备绩效目标申报表（1分）；②项目目标设定总体目标和阶段性目标，内容具体，表述准确（1分）；③目标与目标任务相对应（1分）；④项目目标通过清晰、可衡量的绩效指标体现（1分）。	绩效目标申报表、绩效自评报告等。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分细则	数据来源
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4	科学	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①项目预算编制有科学的核算依据（1分）；②项目预算编制的资金额与工作任务相匹配（2分）；③预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配（1分）。	预算资金申请表、财务报支审批表等。
		A32 资金分配合理性	2	合理	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①资金分配额度合理，与实际相适应（1分）；②资金分配与项目目标、内容相匹配（1分）。	资金支付凭证、稳岗补助申领汇总表等。
B 过程 (20)	B1 资金管理	B11 资金到位率	4	100%	反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%；实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金；预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金；资金到位率得分=资金到位率*权重分。	评价组分析、财务资料等。
		B12 预算执行率	4	100%	反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%；实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金；实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金；预算执行率得分=预算执行率*权重分。	评价组分析、财务资料等。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分细则	数据来源
		B13 资金使用合规性	2	合规	反映和考核项目资金的规范运行情况。	①资金按照五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金计划的用途使用和支付（1 分）；②资金的使用按财政资金管理支付流程执行，有完整的审核程序和手续（1 分）；③当存在截留、挤占、挪用、虚列支出、违法违纪等情况，指标否决，该项指标不得分。	评价组分析、财务资料等。
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	5	健全	反映和考核项目财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的专项财务管理制度和业务管理制度（2 分）；②业务资料完整规范，有自评报告，财务管理制度合法合规完整（2 分）；③为保证项目实施制定相应配套管理制度、实施方案（1 分）。	被评价单位提供项目支出相关制度及文件等。
		B22 制度执行有效性	5	规范公平	反映和考核项目相关管理制度的有效执行情况。	①实施方案符合实际需求，按标准执行（2 分）；②无违法违纪违规行为（1 分）；③项目实施的各层级、各部门职责分工明确（1 分）；④制度完善，且有相应监督机制（1 分）。	被评价单位提供项目相关制度、文件及工作总结等。
C 产出（30）	C1 产出数量	C11 务工就业稳岗补助申领人数	5	≥84 人	反映和考核务工就业稳岗补助数量目标的实现程度。	此项满足务工就业稳岗补助申领人数≥84 人得满分，否则酌情扣分。	务工就业稳岗补助申领汇总表等。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分细则	数据来源
	C2 产出 质量	C21 稳岗补助申领人员达标率	7	90%	反映和考核务工就业稳岗补助质量目标的实现程度。	稳岗补助申领人员达标率=2023 年度达到标准的申领人员数量÷2023 年度申请补助的人员数量*100%；达标率为 90%以上得满分，90%以下*权重得分。	务工就业稳岗补助申领汇总表、符合标准的人员申请表等。
		C22 稳岗补助发放完成度	7	90%	反映和考核项目实际完成程度。	稳岗补助发放完成度=2023 年度发放到位的人员数量÷2023 年度申请补助的人员数量*100%；发放完成度为 90%以上得满分，90%以下*权重得分。	务工就业稳岗补助申领汇总表、资金支出凭证等。
	C3 产出 时效	C31 稳岗补助资金支付及时率	6	2023 年 12 月 31 日前	反映和考核务工就业稳岗补助资金时效目标的实现程度。	①2023 年度稳岗补助资金及时支付（2 分）；②2023 年度稳岗补助资金于 2023 年 12 月 31 日前支出（2 分）；③申领人员及时收到 2023 年度稳岗补助资金（2 分）；若资金未按预算资金全额支付则按 50%权重计算。	资金支出凭证，项目资金情况、调查问卷等。
	C4 产出 成本	C41 成本控制率	5	≤100% ， 1,200 元/人	反映和考核项目的成本控制程度。	①成本控制率=实际支出/计划支出*100%，成本控制率≤100%（2 分）；②2023 年度稳岗补助资金的发放符合“每人每月 200 元的标准给予 6 个月的稳岗奖补”的要求，即 1200 元/人（3 分）。	山西省乡村振兴局 山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅《关于简化脱贫劳动力外出务工就业一次性交通补贴和稳岗补助审核发放流程的通知》（晋乡振发〔2023〕44 号）等。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分细则	数据来源
D 效益 (30)	D1 社会效益	D11 辖区内 在外务工人员 稳岗增收	10	明显	反映和考核务工就业稳岗补助带来的社会效益实现程度。	①2023 年度稳岗补助政策受到申领人员的支持（3 分）；②2023 年度稳岗补助政策有增强申领人员在外务工信心（3.5 分）；③2023 年度稳岗补助政策促使申领人员收入有所增加（3.5 分）。	现场访谈、满意度问卷等。
	D2 可持续影响	D21 稳岗补 助政策	10	具备且 完善	反映和考核项目可持续影响目标的实现程度。	①具备可持续的长效发展政策或者制度，包括长期的稳岗补助政策（4 分）；②有严格按照其制定的政策或机制执行（3 分）；③有对享受到稳岗补助的人员进行后续回访从而调整政策相关性（3 分）。	长效政策或机制等。
	D3 满意度	D31 稳岗补 助申领人员 满意度	10	95%	反映和考核五台山风景名胜区辖区乡镇稳岗补助申领人员的满意程度。	满意度 95%以上（含 95%）得 10 分；85%以上（含 85%）95%以下得 7 分；65%以上（含 65%）85%以下得 4 分；低于 65%不得分。	满意度问卷。
合计			100				

附件 4 合规性检查表

考核要点	主要内容	是否提供	检查结果
决策	五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心预算批复表、稳岗补助资金申请支付表、省级稳岗补助相关文件		
	绩效自评申报表、绩效自评表、自评报告		
过程	内部控制制度、财务管理制度、绩效管理辦法、项目管理制度、预算管理办法		
	2023 年收支预决算总表、财政拨款收支情况表		
	符合标准的申领人员申请资料、人员名单		
	涉及项目的其他资料等		
产出	2023 年度稳岗补助资金支付手续、财务支出凭证		
	申请人员审核流程照片及其他现场沟通或公示照片		
	需要进行复核的工资收入凭证、劳动合同（劳务协议）、用工单位出具的务工证明		
效益	2023 年度稳岗补助实施完成后走访满意度调查		
	2023 年度稳岗补助政策，专项管理制度		
其他	单位简介、概况		
	单位组织机构设置及各科室具体职责		

附件 5 调查问卷

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心

2023 年度稳岗补助资金绩效评价

满意度调查问卷

您好！我们正在进行绩效评价工作，请依据您对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助资金项目的了解选择您的答案。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

山西千里目会计师事务所（普通合伙）

2024 年 8 月

一、基本问题

1. 请问您家乡属于哪个乡镇？

- A 五台县金岗库乡 B 五台县石咀镇 C 五台县台怀镇
D 其他乡镇

2. 请问您是否了解 2023 年度稳岗补助情况？

- A 非常了解 B 基本了解 C 了解不多 D 不了解

3. 请问您觉得就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目实施是否必要？

- A 必要 B 一般 C 不必要

4.您认为就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目对您职业发展是否有所帮助？

A 有很大帮助 B 比较有帮助 C 一般 D 没有帮助

5.您认为就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目是否能够改善您的生活水平？

A 有很大改善 B 一般 D 没有改善

6.您认为就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目是否有助于提高您的工作热情？

A 有很大帮助 B 比较有帮助 C 一般 D 没有帮助

二、满意度问题

1.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目审核流程的满意程度？

A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意

E 非常不满意

2.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目促进收入持续增加的满意程度？

A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意

E 非常不满意

3.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目改善生活水平的满意程度？

A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意

E 非常不满意

4.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目提高工作热情的满意程度？

- A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意
E 非常不满意

5.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目补贴标准的满意程度？

- A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意
E 非常不满意

6.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目资金发放效率的满意程度？

- A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意
E 非常不满意

7.请问您对就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目总体的满意程度？

- A 非常满意 B 比较满意 C 基本满意 D 不太满意
E 非常不满意

三、您对就业服务和社会保障中心稳岗补助项目有什么意见或建议？

附件 6 访谈方案

五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心

2023 年度稳岗补助资金

绩效评价访谈方案

一、访谈对象与内容

1.访谈对象

此次访谈对五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心单位负责人及财务科室负责人等展开访谈。

2.访谈内容

通过面对面访谈，沟通各负责人主要职责，项目实施的全流程情况，涉及的单位包括哪些，五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心的工作职责，在此次项目中担任什么角色，项目最终成果如何，有无可提供的印证资料等。

二、访谈方式

1.访谈采用现场调研人员与访谈对象面对面交流的方式，在相关部门和单位的协调下，与相关负责人进行座谈。

2.对于所有访谈对象，将于访谈前进行预约。

3.访谈正式开展前，会先将访谈提纲发给访谈对象。

三、访谈提纲

1.请您简要描述五台山风景名胜区就业服务和社会保障

中心 2023 年度稳岗补助资金项目的实施流程。

2.请您简要描述五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目实施过程中遇到的困难。

3.请您简单介绍一下贵单位在项目实施过程中做了哪些工作。

4.请您简要介绍下五台山风景名胜区就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目的年度计划和项目绩效目标。

5.请您简要介绍一下项目执行过程中如何进行有效的监管，采取了哪些措施方法，制定了哪些制度。

6.请您介绍一下项目实施后，稳岗补助资金申领人员对本次稳岗补助政策是否支持。

7.请您谈谈就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目对于提升稳岗补助资金申领人员在外务工积极性有无实际效果，具体表现在哪些方面。

8.请您简要描述就业服务和社会保障中心 2023 年度稳岗补助项目实施中如何对申领人员申请资料、身份进行核实，有哪些流程。