

2020 年度

松原市工人技术等级考核服务中心  
单位决算

2022 年 9 月 9 日

# 目录

## 第一部分单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置及决算单位构成

## 第二部分 2020 年度单位决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件项目绩效评价报告**

# 第一部分单位概况

## 一、单位职责

负责全市机关事业单位技术工人技术等级晋级考核工作；为全市非公有制企业技术工人和自由职业者技术等级晋级提供服务。

## 二、机构设置及决算单位构成

根据上述职责，松原市工人技术等级考核服务中心内设 1 个机构，分别为办公室。

纳入松原市工人技术等级考核服务中心 2020 年度单位决算编制范围的单位包括：

1. 松原市工人技术等级考核服务中心

# 第二部分 2020 年度单位决算表

## 一、收入支出决算总表

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	62.27	八、社会保障和就业支出	14	59.48
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		十九、住房保障支出	15	3.62
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3			16	
四、上级补助收入	4			17	
五、事业收入	5			18	
六、经营收入	6			19	
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	10	62.27	<b>本年支出合计</b>	23	63.10
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	0.83	年末结转和结余	25	
<b>总计</b>	13	63.10	<b>总计</b>	26	63.10

## 二、收入决算表

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		62.27	62.27					
208	社会保障和就业支出	58.82	58.82					
20801	人力资源和社会保障管理事务	53.95	53.95					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	53.95	53.95					
20805	行政事业单位养老支出	4.87	4.87					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.87	4.87					
221	住房保障支出	3.45	3.45					
22102	住房改革支出	3.45	3.45					
2210201	住房公积金	3.45	3.45					

### 三、支出决算表

功能分类科目编码	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
			合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		63.10	43.60	40.67	2.93	19.50			
208	社会保障和就业支出	59.48	39.98	37.05	2.93	19.50			
20801	人力资源和社会管理事务	54.61	35.11	32.19	2.93	19.50			
2080199	其他人力资源和社会管理事务支出	54.61	35.11	32.19	2.93	19.50			
20805	行政事业单位养老支出	4.87	4.87	4.87					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.87	4.87	4.87					
221	住房保障支出	3.62	3.62	3.62					
22102	住房改革支出	3.62	3.62	3.62					
2210201	住房公积金	3.62	3.62	3.62					

### 四、财政拨款收入支出决算总表

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	62.27	八、社会保障和就业支出	15	59.48	59.48		
二、政府性基金预算财政拨款	2		十九、住房保障支出	16	3.62	3.62		
三、国有资本经营预算财政拨款	3			17				
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
<b>本年收入合计</b>	9	62.27	<b>本年支出合计</b>	23	63.10			
年初财政拨款结转和结余	10	0.83	年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	0.83		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	14	63.10	<b>总计</b>	28	63.10			

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

功能分类科目编码	项目	本年支出合计	基本支出			项目支出
			合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		63.10	43.60	40.67	2.93	19.50
208	社会保障和就业支出	59.48	39.98	37.05	2.93	19.50
20801	人力资源和社会管理事务	54.61	35.11	32.19	2.93	19.50
2080199	其他人力资源和社会管理事务支出	54.61	35.11	32.19	2.93	19.50
20805	行政事业单位养老支出	4.87	4.87	4.87		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.87	4.87	4.87		
221	住房保障支出	3.62	3.62	3.62		
22102	住房改革支出	3.62	3.62	3.62		
2210201	住房公积金	3.62	3.62	3.62		

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	40.67	302	商品和服务支出	2.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9.69	30201	办公费	0.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.33	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	12.5	30205	水费	0.3	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.3	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.52	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.1	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	7.24	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.15	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	0.41	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	40.67				公用经费合计		2.93

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

功能分类科目编码	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		
				小计	基本支出				项目支出	
					合计	人员经费	公用经费			
栏次		1	2	3	4			5	6	
合计										

## 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				
单位：松原市工人技术等级考核服务中心			公开09表 单位：万元	
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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。				

## 第三部分 2020 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计各 63.1 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 28.24 万元，增长 57.3%。主要原因：2019 年财政经费紧张，未支付的项目在 2020 年度支出。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 62.27 万元，其中：财政拨款收入 62.27 万元，占 100.0%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 63.1 万元，其中：基本支出 43.6 万元，占 69.1%；项目支出 19.5 万元，占 30.9%；上缴上级支出 0 万元，占 0.0%；经营支出 0 万元，占 0.0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。基本支出中，人员经费 40.67 万元，占 93.3%；公用经费 2.93 万元，占 6.7%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计各 63.1 万元，与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 13.85 万元，增长 28.1%。主要原因：2019 年财政经费紧张，未支付的项目在 2020 年度支出。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 63.1 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加 13.85 万元，增长 28.1%。主要原因：2019 年财政经费紧张，未支付的项目在 2020 年度支出。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 63.1 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 59.48 万元，占 94.3%；住房保障（类）支出 3.62 万元，占 5.7%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 77.49 万元，支出决算为 63.1 万元，完成年初预算的 81.4%。其中：

1. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算为 60.58 万元，支出决算为 54.61 万元，完成年初预算的 90.1%。决算数小于预算数的主要原因是本年度考核工作未进行支付形成的减少。

2. 社会保障和就业（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 9.98 万元，支出决算为 4.87 万元，完成年初预算的 48.8%。决算数小于预算数的主要原因是财政年初预算数据偏大形成的。

3. 社会保障和就业（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 2.77 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0.0%。决算数小于预算数的主要原因是本单位社保账户存在问题，无法上缴形成的。

4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）（即按支出功能分类科目类、款、项级科目逐一说明）年初预算为 4.16 万元，支出决算为 3.62 万元，完成年初预算的 87.0%。决算数小于预算数的主要原因是本年度减少一人导致住房公积金缴费减少。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年度财政拨款基本支出 43.6 万元，其中：人员经费 40.67 万元，主要包括：基本工资 9.68 万元、奖金 1.33 万元、绩效工资 12.5 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7.3 万元、职工基本医疗保险缴费 2.52 万元、其他社会保障缴费 0.1 万元、住房公积金 7.24 万元。

公用经费 2.93 万元，主要包括：办公费 0.06 万元、水费 0.3 万元、劳务费 2.16 万元、工会经费 0.41 万元。

## **七、一般公共预算财政拨款“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**

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支

出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%。决算数等于预算数。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%。主要原因：本单位无因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：本单位无此项开支。

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%，主要原因是本单位无公务用车购置及运行。其中：

公务用车购置支出 0 万元，主要是本单位无公务用车购置。

公务用车运行支出 0 万元，主要是本单位无公务用车运行。截至 2020 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%，主要是本单位无公务接待。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要是本单位无外宾接待。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次。其他

国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要是本单位无其他国内公务接待。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。本单位无政府性基金收支项目。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2020 年度本单位无国有资本经营收支项目。

## **十、关于 2020 年度预算绩效管理情况的说明**

### **（一）绩效评价工作开展情况**

组织对 2020 年度单位预算职业技能鉴定业务经费项目等 1 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 19.5 万元，绩效自评率为 100.0%。

### **（二）绩效评价结果应用**

我单位绩效评价结果应用情况如下：

职业技能鉴定业务经费项目绩效自评综述。根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分 100 分。项目全年预算数 19.5 万元，执行数 19.5 万元，执行率为 100.0%。该项目绩效目标完成情况如下：松原市工人技术等级考核服务中心 2020 年全市工考报名人数 1321 人，涉及工种 69 个。其中：初级工报名 235 人，中级工报名 569 人，高级工报名 323 人，技师

报名 122 人，高级技师报名 72 人。经过理论考试和专业技能考试，合格人数 987 人，合格率 78.0%。其中初级工合格 140 人，中级工合格 427 人，高级工合格 260 人，技师合格 99 人，高级技师合格 61 人。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2020年度，机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0.0%。主要是本单位是事业单位，无机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2020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0.0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%。

### （三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，松原市工人技术等级考核服务中心共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万万元以上专用设备0台（套）。

## 第四部分名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入、从非市财政取得的经费等。

三、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

五、**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。

六、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、**项目支出**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

八、**社会保障和就业（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）**：反映松原市人力资源和社会保障局除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

九、**社会保障和就业（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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十、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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

# 第五部分附件

## 职业技能鉴定业务经费项目绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》规定，按照《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《财政部办公厅关于做好2019年度中央部门项目支出绩效评价工作的通知》（财办监【2020】7号）、《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）等相关文件要求，松原市工人技术等级考核服务中心对“职业技能鉴定业务经费项目”开展了绩效评价。现将有关情况报告如下。

### 一、项目基本情况

（一）项目背景。按照省人力资源和社会保障厅要求开展职业技能鉴定工作。文件依据《关于印发〈吉林省职业技能鉴定工作管理办法（试行）〉的通知》吉人社字【2009】303号、《关于调整职业技能培训、鉴定（考核）收费标准的通知》吉省价收字【2001】24号文件。

### （二）项目目标。

完成工人技术等级岗位考核工作。

### （三）主要内容及预算支出情况。

紧紧围绕工考服务中心工作，充分发挥职能作用，不断改进工作方法，提高工作效率，较好完成了全年各项工作任务。2020年全市工考报名人数1321人，涉及工种69个。其中：初级工报名235人，中级工报名569人，高级工报名323人，技师报名122人，高级技师报名72人。经过理论考试和专业技能考试，合格人数987人，合格率78.0%。其中初级工合格140人，中级工合格427人，高级工合格260人，技师合格99人，高级技师合格61人。整体合格率80.0%左右。该项目2020年度预算资金19.5万元，实际支出19.5万元，预算执行率100.0%。

## 二、绩效评价工作情况及评价结论

**（一）评价范围和目的。**本次绩效评价对象为2020年职业技能鉴定业务经费项目，评价遵循工人职称考试工作项目资金安排及使用效率、效果为核心，全面评价项目的决策、过程、产出及效益，并进一步提出管理咨询建议，以促进总结经验，发现问题、改进工作，提升项目管理、绩效管理水乎，切实保障财政资金的使用效率。

**（二）评价指标体系。**根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）有关要求，评价体系包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益4个一级指标，8个二级指标，8个三级指标，满分为100分。一是决策、过程（10分），主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况、资金

管理和组织实施情况。二是产出（60分），主要评价产出数量、产出质量、产出时效和产出成本完成情况。三是效益（20分），主要评价项目实施效益完成情况。四是满意度（10分），主要评价服务对象满意度情况。

**（三）评价方法及实施。**本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合的方式，对项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行综合评价，形成总体评价结论。

**（四）评价结论。**通过评价，2020年职业技能鉴定业务经费项目绩效评价综合得分100分，绩效评定结论为“优”。评价认为2020年职业技能鉴定业务经费项目的实施取得了较好的成效，同时评价也发现，项目在总体设计及资金分配、过程管理及资金支付、效益资料收集及服务对象满意度调查方面还需要进一步完善。

### **三、绩效评价指标完成情况**

**（一）决策、过程指标分析。**项目投入方面，该项目指标分值10分，评价得分10分。项目立项经过必要的内部认证并报主管部门审核，立项程序规范；项目绩效目标与国家政策及部门职能相符，设置合理；项目预算资金由于财政资金紧张，未及时足额到位。

**（二）产出指标分析。**项目产出方面，该项指标分值60分，评价得分60分。项目涉及内容均按计划完成，完成质量

较好，项目实施的经济性较好。

**（三）效果指标分析。**项目效果方面，该项指标分值20分，评价得分20分。项目实施为提高技术工人素质起到推进效果。

**（四）满意度分析。**项目满意度方面，该项指标分值10分，评价得分10分。项目实施的服务对象满意度较高。

#### **四、发现的主要问题及原因**

项目分级不够明确，绩效目标科学性精确性不足，对于实施成效预判不够准确，管理制度需进一步完善。虽然2020年职业技能鉴定业务经费项目支出有严格的管理规定，但执行过程中仍有漏洞，不利于保障相关经费管理和使用的有效性。

#### **五、相关建议**

**（一）完善项目管理制度，加强项目管理和执行。**建议结合项目多年开展经验，建立工人职称考试工作经费管理办法，为相关经费管理和使用提供支撑依据；同时，项目执行过程中加强监督与控制，明晰责任，保障项目和预算执行有效性。

**（二）进一步加强项目绩效信息的收集和整理。**建议进一步加强项目效益实现情况的跟进，注重相关效益材料或数据的收集、统计与分析，以充分体现项目效益实现情况，并为项目后续开展提供决策依据。