2025年度益阳市人力资源和社会保障局部门决算

目 录

第一部分 益阳市人力资源和社会保障局概况
一、部门职责
二、机构设置及决算单位构成
第二部分 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（空表）
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
九、财政拨款“三公”经费支出决算表
第三部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
八、政府性基金预算收入支出决算情况
九、关于机关运行经费支出说明
十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明
十二、关于国有资产占用情况说明
十三、关于2025年度预算绩效情况的说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分 益阳市人力资源和社会保障局概况

一、部门职责

（一）拟订全市人力资源社会保障事业发展规划和年度工作计划并组织实施；对全市人力资源社会保障工作进行综合管理、监督指导、协调服务。

（二）拟订并组织实施全市人力资源市场发展规划和人力资源流动政策；指导全市建立统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

（三）负责全市促进就业工作，拟订和组织落实统筹城乡的就业发展规划，完善公共就业创业服务体系，拟订和组织落实就业援助制度，组织落实职业资格制度相关政策，统筹建立面向城乡劳动者的职业技能培训制度，贯彻执行高校毕业生就业政策和高技能人才培养与激励政策。

（四）统筹建立覆盖城乡的多层次社会保障体系。组织实施养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险政策和标准，贯彻实施养老保险、失业保险、工伤保险政策。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办法并实施监督，编制相关社会保险基金预决算草案。会同有关部门实施全民参保计划并建立全市统一的社会保险公共服务平台。

（五）负责全市就业、失业和相关社会保险基金预警和信息引导，拟订应对预案，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。

（六）负责全市就业、失业和相关社会保险基金预警和信息引导，拟订应对预案，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。

（七）牵头推进深化职称制度改革。综合管理专业技术人员、专业技术队伍建设工作和专业技术人员、机关事业单位工勤人员的继续教育工作；牵头推进深化职称制度改革，归口管理专业技术人员的职称工作；负责高层次专业技术人才选拔、培养和引进工作。完善职业资格制度，贯彻实施职业技能多元化评价政策。

（八）会同有关部门指导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、聘用合同等人事管理工作，贯彻实施事业单位工作人员和机关工勤人员管理政策。

（九）贯彻执行事业单位和机关单位工勤人员工资收入分配政策；建立事业单位和机关工勤人员工资正常增长和支付保障机制，指导和监督实施国有企业经营者收入分配政策；配合有关部门审核纳入市级财政统一发放工资范围的事业单位和机关单位工勤人员的工资、奖金、津补贴标准和离退休费；拟订事业单位和机关单位工勤人员福利、职业年金和离退休管理办法并组织实施。

（十）会同有关部门落实农民工工作的政策和规划，推动相关政策的落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

（十一）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市人力资源和社会保障局内设机构包括：内设行政科室19个：办公室、法规科、行政审批改革科、信访接待科（市12333咨询服务中心）、规划财务科、就业促进与失业保险科、职业能力建设科、专业技术人员管理科、事业单位人事管理科、劳动关系科、工资福利科、养老保险科、工伤保险科、城乡居民养老保险科、社会保障基金监督科、人事科、机关党委、人力资源流动管理科、行业党委。直属单位9个，其中副处级事业单位4个：市社会保险服务中心、市就业服务中心、市工伤保险服务中心、市劳动人事争议仲裁院；正科级事业

单位5个：市人力资源和社会保障统计信息中心、市人力资源考试院、市职业技能鉴定中心、市人力资源培训中心、市人力资源市场管理中心。本部门共有在职编制人数184人，实有在职人数181人。离休人数1人，退休人数124人。

（二）决算单位构成

益阳市人力资源和社会保障局2025年部门决算汇总公开单位构成包括：1、益阳市人力资源和社会保障局本级；2、益阳市劳动争议仲裁院（未独立核算）；3、益阳市人力资源市场管理中心（未独立核算）；4、益阳市人力资源和社会保障统计信息中心（未独立核算）；5、益阳市人力资源考试院（未独立核算）；6、益阳市职业技能鉴定中心（未独立核算）；7、益阳市人力资源培训中心（未独立核算）；8、益阳市社会保险服务中心；9、益阳市就业服务中心；10、益阳市工伤保险服务中心。

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：益阳市人力资源和社会保障局

金额单位：万元

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	7915.60	一、一般公共服务支出	31	
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	173.06
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	208.00
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	7035.79
	9		九、卫生健康支出	39	263.07
	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	31.12
	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	204.57
	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	7915.60	**本年支出合计**	57	7915.60
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	0.00
总计	30	7915.60	**总计**	60	7915.60

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

金额单位：万元

部门：益阳市人力资源和社会保障局

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		**7915.60**	**7915.60**					
205	教育支出	173.06	173.06					
20503	职业教育	173.06	173.06					
2050302	中等职业教育	173.06	173.06					
206	科学技术支出	208.00	208.00					
20699	其他科学技术支出	208.00	208.00					
2069901	科技奖励	208.00	208.00					
208	社会保障和就业支出	7035.79	7035.79					
20801	人力资源和社会保障管理事务	3488.30	3488.30					
2080101	行政运行	3344.51	3344.51					
2080116	引进人才费用	5.00	5.00					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	138.79	138.79					
20805	行政事业单位养老支出	600.95	600.95					
2080501	行政单位离退休	112.34	112.34					

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	272.76	272.76					
2080599	其他行政事业单位养老支出	215.85	215.85					
20807	就业补助	2519.91	2519.91					
2080799	其他就业补助支出	2519.91	2519.91					
20808	抚恤	43.52	43.52					
2080801	死亡抚恤	43.52	43.52					
20899	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12					
2089999	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12					
210	卫生健康支出	263.07	263.07					
21011	行政事业单位医疗	263.07	263.07					
2101101	行政单位医疗	148.31	148.31					
2101103	公务员医疗补助	68.19	68.19					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	46.56	46.56					
215	资源勘探工业信息等支出	31.12	31.12					
21502	制造业	31.12	31.12					
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	31.12	31.12					
221	住房保障支出	204.57	204.57					
22102	住房改革支出	204.57	204.57					
2210201	住房公积金	204.57	204.57					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7915.60	5014.63	2900.97			
205	教育支出	173.06		173.06			
20503	职业教育	173.06		173.06			

2050302	中等职业教育	173.06		173.06			
206	科学技术支出	208.00		208.00			
20699	其他科学技术支出	208.00		208.00			
2069901	科技奖励	208.00		208.00			
208	社会保障和就业支出	7035.79	4515.88	2519.91			
20801	人力资源和社会保障管理事务	3488.30	3488.30				
2080101	行政运行	3344.51	3344.51				
2080116	引进人才费用	5.00	5.00				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	138.79	138.79				
20805	行政事业单位养老支出	600.95	600.95				
2080501	行政单位离退休	112.34	112.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	272.76	272.76				
2080599	其他行政事业单位养老支出	215.85	215.85				
20807	就业补助	2519.91		2519.91			
2080799	其他就业补助支出	2519.91		2519.91			
20808	抚恤	43.52	43.52				
2080801	死亡抚恤	43.52	43.52				
20899	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12				
2089999	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12				
210	卫生健康支出	263.07	263.07				
21011	行政事业单位医疗	263.07	263.07				
2101101	行政单位医疗	148.31	148.31				
2101103	公务员医疗补助	68.19	68.19				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	46.56	46.56				
215	资源勘探工业信息等支出	31.12	31.12				
21502	制造业	31.12	31.12				
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	31.12	31.12				

221	住房保障支出	204.57	204.57				
22102	住房改革支出	204.57	204.57				
2210201	住房公积金	204.57	204.57				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　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	7915.60	一、一般公共服务支出	33				
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	173.06	173.06		
	6		六、科学技术支出	38	208.00	208.00		
	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	7035.79	7035.79		
	9		九、卫生健康支出	41	263.07	263.07		
	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	31.12	31.12		
	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	204.57	204.57		
	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	7915.60	**本年支出合计**	59	7915.60	7915.60		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
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	7915.60	**总计**	64	7915.60	7915.60		

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收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　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		**7915.60**	**5014.63**	**2900.97**
205	教育支出	173.06		173.06
20503	职业教育	173.06		173.06
2050302	中等职业教育	173.06		173.06
206	科学技术支出	208.00		208.00

20699	其他科学技术支出	208.00		208.00
2069901	科技奖励	208.00		208.00
208	社会保障和就业支出	7035.79	4515.88	2519.91
20801	人力资源和社会保障管理事务	3488.30	3488.30	
2080101	行政运行	3344.51	3344.51	
2080116	引进人才费用	5.00	5.00	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	138.79	138.79	
20805	行政事业单位养老支出	600.95	600.95	
2080501	行政单位离退休	112.34	112.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	272.76	272.76	
2080599	其他行政事业单位养老支出	215.85	215.85	
20807	就业补助	2519.91		2519.91
2080799	其他就业补助支出	2519.91		2519.91
20808	抚恤	43.52	43.52	
2080801	死亡抚恤	43.52	43.52	
20899	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12	
2089999	其他社会保障和就业支出	383.12	383.12	
210	卫生健康支出	263.07	263.07	
21011	行政事业单位医疗	263.07	263.07	
2101101	行政单位医疗	148.31	148.31	
2101103	公务员医疗补助	68.19	68.19	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	46.56	46.56	
215	资源勘探工业信息等支出	31.12	31.12	
21502	制造业	31.12	31.12	
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	31.12	31.12	
221	住房保障支出	204.57	204.57	
22102	住房改革支出	204.57	204.57	
2210201	住房公积金	204.57	204.57	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位：万元

部门：益阳市人力资源和社会保障局

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2953.46	302	商品和服务支出	1575.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1006.06	30201	办公费	64.40	30701	国内债务付息	

30102	津贴补贴	372.22	30202	印刷费	72.48	30702	国外债务付息	
30103	奖金	647.56	30204	手续费		310	资本性支出	40.13
30106	伙食补助费		30205	水费	3.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	88.20	30206	电费	70.19	31002	办公设备购置	40.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	294.60	30207	邮电费	12.57	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	2.78	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	164.81	30209	物业管理费	42.91	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	118.90	30211	差旅费	44.16	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	12.53	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	248.58	30213	维修（护）费	3.52	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费	1.62	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	445.95	30216	培训费	12.50	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	19.99	30217	公务接待费	0.82	31013	公务用车购置	
30302	退休费	341.96	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	43.52	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	332.18	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	6.40	399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.32	30228	工会经费	65.58	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	172.74	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	3.28	30231	公务用车运行维护费	16.26	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	151.91	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	34.89	30299	其他商品和服务支出	499.07			
人员经费合计		3399.41	公用经费合计					1615.22

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　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							
合计	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　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			0.00	
合计	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：益阳市人力资源和社会保障局　　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	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21.00		18.00		18.00	3.00	17.08		16.26		16.26	0.82

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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年度收入总计7,915.6万元。与上年相比，收入总计各增加906.41万元，增长12.93%。主要原因是1、增加年初预算人数及2025年工资普调；2、增加年初场地运转经费；3、增加纳入预算管理的考试考务费非税收入。

2025年度支出总计7,915.6万元。与上年相比，支出总计各增加906.41万元，增长12.93%。主要原因是1、增加年初预算人数及2025年工资普调；2、增加年初场地运转经费；3、增加纳入预算管理的考试考务费非税收入。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计7,915.6万元，其中：财政拨款收入7,915.6万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计7,915.6万元，其中：基本支出5,014.63万元，占63.35%；项目支出2,900.97万元，占36.65%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计7,915.6万元,与上一年度相比增加1,194.82万元，增长17.78%。2025年度财政拨款支出总计7,915.6万元。与上一年度相比增加1,194.82万元，增长17.78%。主要原因是1、增加年初预算人数及2025年工资普调；2、增加年初场地运转经费；3、增加纳入预算管理的考试考务费非税收入；4、增加其他收入。

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

2025年度财政拨款支出7,915.6万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加1,194.82万元，增长17.78%。主要是因为1、增加年初预算人数及2025年工资普调；2、增加年初场地运转经费；3、增加纳入预算管理的考试考务费非税收入；4、增加其他收入。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度财政拨款支出7,915.6万元，主要用于以下方面：教育支出173.06万元，占2.19%；科学技术支出208万元，占2.63%；社会保障和就业支出7,035.79万元，占88.89%；卫生健康支出263.07万元，占3.32%；资源勘探工业信息等支出31.12万元，占0.39%；住房保障支出204.57万元，占2.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度财政拨款支出年初预算数为3,859.67万元，支出决算数为7,915.6万元，完成年初预算的205.08%，其中：

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173.06万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中因代发益阳市高级技校中职教育助学金追加功能科目为2050302“中等职业教育”指标173.60万元。

2.科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）

年初预算为0万元，支出决算为208万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加2025年人才发展资金企业博士后科研工作站点一次性资金支持及补贴追加功能科目为2069901“科技奖励”指标208万元。

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）行政运行（项）

年初预算为2,895.46万元，支出决算为3,344.51万元，完成年初预算的115.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加2025年调资经费、2024年度考核绩效等。

4.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加人才发展资金2024年下半年、2025年上半年人才经费补助，功能科目为2080116“引进人才费用”指标5万元。

5.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0万元，支出决算为138.79万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加湖南省第二届职业技能大赛相关费用及2023年社保征缴经费，功能科目为2080199“其他人力资源和社会保障管理支出”指标138.79万元。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为7.21万元，支出决算为112.34万元，完成年初预算的1,558.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加2024年考核绩效奖等。

7.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272.76万元，支出决算为272.76万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为215.85万元，支出决算为215.85万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

9.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2,519.91万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加就业专项补助资金，功能科目为2080799“其他就业补助支出”指标2519.91万元。

10.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为43.52万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加2025年遗属补助及抚恤费，功能科目为2080801“死亡抚恤”指标43.52万元。

11.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0.75万元，支出决算为383.12万元，完成年初预算的51,082.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加企业养老保险代发项目资金，功能科目为2089999“其他社会保障和就业支出”382.37万元。

12.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148.31万元，支出决算为148.31万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

13.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为68.19万元，支出决算为68.19万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为46.56万元，支出决算为46.56万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

15.资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）通信设备、计算机及其他电子设备制造业（项）

年初预算为0万元，支出决算为31.12万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加中央基建投资-安可替代专项等其他基本建设支出，追加功能科目为2150207“通信设备、计算机及其他电子设备制造业”指标31.12万元。

16.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204.57万元，支出决算为204.57万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

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5,014.63万元，其中：

人员经费3,399.41万元，占基本支出的67.79%，主要包括：工资福利支出、对个人和家庭的补助。

公用经费1,615.22万元，占基本支出的32.21%，主要包括：资本性支出、商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为21万元，支出决算为17.08万元，完成预算的81.33%，决算数小于预算数的主要原因是深入贯彻落实中央八项规定精神，厉行勤俭节约，严控“三公”经费 ，与上年相比减少26.09万元，降低60.44%，决算数小于上年数的主要原因是深入贯彻落实中央八项规定精神，严控“三公”经费。

（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）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，因公出国（境）费支出与上年持平，主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，2025年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要包括：

我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为18万元，支出决算为16.26万元，完成预算的90.33%，与上年相比减少6.42万元，降低28.31%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，公务用车购置费支出与上年持平，主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市人力资源和社会保障局更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为18万元，支出决算为16.26万元，主要是用于公务用车运行维护费、保险、交通费等支出，完成预算

的90.33%，决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，严控经费，与上年相比减少6.42万元，降低28.31%，决算数小于上年数的主要原因是厉行勤俭节约，严控经费，截至2025年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费支出预算为3万元，支出决算为0.82万元，完成预算的27.33%，决算数小于预算数的主要原因是深入贯彻落实中央八项规定精神，严控“三公”经费 ，与上年相比减少19.67万元，降低96%，决算数小于上年数的主要原因是深入贯彻落实中央八项规定精神，厉行勤俭节约，严控“三公”经费。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市人力资源和社会保障局2025年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市人力资源和社会保障局2025年度机关运行经费支出1,615.22万元，比上年度决算数增加190.92万元，增长13.4%。主要原因是：财政补拨企业养老保险代发项目还款358.68万元至社保服务中心，非单位实际机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2025年本部门会议费开支2.06万元，召开2025年湖南省益阳市公务员招考工作会议、就业政策一致性评价推进会会议、全市工伤保险工作推进等会议，人数1240人，内容为2025年湖南省益阳市公务员招考工作部署、就业政策一致性评价推进工作部署、全市工伤保险工作开展情况，基金监管新形势分析等。开支培训费59.58万元，召开2025年“三支一扶“招募人员培训、新时代和谐劳动关系创建专项培训、创业培训师资班、“匠心传承”职业技能师资提升培训、乡村车间运营管理培训班等培训、全市协议医疗机构培训、参加人社部社会保险风险防控培训等培训，人数1083人，内容为2025年“三支一扶”招募人员岗前培训、新时代和谐劳动关系创建专项工作、GYB师资授课能力提升培训（培训2天）、SYB师资培训班（培训10天）、加强职业技能培训师资队伍建设（培训5天）以及全市乡村车间运营管理工作（培训2天）、协议机构履职讲评、《湖南省工伤保险服务协议医疗机构管理办法》解读、联网结算业务讲解等；未举办节庆、晚会、赛事等活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

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，由于政府采购支出总额为0万元，无法计算占政府采购支出总额的百分比。其中：授予小微企业合同金额0万元,由于授予中小企业支出总额为0万元，无法计算占授予中小企业支出总额的百分比。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，益阳市人力资源和社会保障局共有车辆4辆，其中：副部（省）级及以上领导用车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2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1辆、其他用车1辆，其他用车主要是执法执勤工作；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2025年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对2025年度整体支出开展绩效自评，涉及项目13个，共涉及资金2900.97万元。其中，一般公共预算项目13个2900.97万元，占一般公共预算支出总额的100.00%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。组织对所属单位2025年度2025年城乡居民养老保险经费项目、2025年就业专项资金项目、2025年机关养老保险项目等13个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2900.97万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。组织对2025年度0个新增重大政策和0个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金0万元。

（二）绩效评价结果

2025年度整体支出全年预算数8363.53万元，执行数7915.60万元，完成预算的94.64%，绩效自评得分94.64分，评价等级为“优秀”

。绩效目标完成情况：2025年，在市委、市政府的坚强领导下，市人社局全面贯彻落实市委持续深化“三个提升行动”深化要求，秉持“两化五坚持”（提高工作的组织化程度和规范化水平，坚持抓工作顶层设计，坚持按规矩办事，坚持在落实中解放思想，坚持常规工作创新做，坚持打铁还需自身硬）工作理念，巩固提升高质量充分就业、高档次社会保障、高效能人力资源、高品质劳动关系、高效率人社服务、高水平居民收入“六大服务体系”建设成果，持续擦亮“一县一品”劳务品牌、“温暖社保”“益阳智聘”“益薪无忧”“幸福益阳”“可感人社”六大工作名片，各项人社事业实现高质量发展。牵头负责的高质量发展指标城乡居民基本养老保险保障水平连续保持全省第二、城镇调查失业率控制在全省平均水平以内、城乡居民人均可支配收入增速为5.5%。治理欠薪工作连续7年全省A类，省委主要领导给予了充分肯定。根治拖欠农民工工资、工伤预防、“一县一品”特色劳务品牌等工作在全省作典型推介。发现的主要问题及原因：2025年我局整体支出绩效目标总体完成较好，自评得分 99.46 分，等级为优，但在预算执行、资金统筹、项目管理、绩效管理精细化等方面仍存在短板，主要问题及原因如下：

（一）专项资金预算执行不均衡，部分项目执行偏慢

就业补助资金、社保补贴、中职助学金等重点民生专项资金，多为年中追加下达，年初预算编制难以完整覆盖。资金到位滞后、拨付链条较长，与项目实施节奏不匹配，导致部分项目前期推进慢、中期集中支付，预算执行进度不均衡，影响资金使用时效。（二）项目预算编制科学性与精准度有待提升。部分民生项目政策性强、年度任务调整多，预算编制与实际工作需求、政策兑现规模衔接不够紧密。对补贴发放人数、培训人次、受益对象等量化测算不够精细，导致年初预算与实际支出偏差较大，年中调整频繁，预算刚性约束作用发挥不充分。（三）全流程绩效管理仍需深化。绩效目标设置、过程监控、结果运用的闭环管理不够完善。部分项目绩效指标偏宏观，量化程度不足；绩效监控常态化、信息化水平不高；绩效评价结果与下一年度预算安排、项目调整的挂钩约束不够刚性，“花钱必问效、无效必问责”的导向需进一步强化。（四）项目实施与资金使用协同管理有待加强。业务科室与财务科室在项目计划、实施进度、资金拨付、资料归集等方面协同衔接不够紧密，存在 “重业务推进、轻资金管控”“重

支出完成、轻效益跟踪” 的现象，项目全周期管理与资金全流程监管同步性不足。下一步改进措施：（一）强化预算源头管控，提升编制精准度。全面梳理就业创业、社保补贴、培训服务、人事考试等经常性项目，建立民生项目预算测算标准库，以上年度实际完成、政策标准、受益人群为依据，科学测算资金需求，提高年初预算到位率。加强与财政部门提前对接，推动上级补助、配套资金、代发资金尽量纳入年初预算，减少年中大额追加。（二）加快预算执行进度，健全动态管控机制。建立项目资金执行台账，按月调度、按季通报，对就业、社保、培训等重点专项资金实行 “任务清单 + 资金清单 + 时限清单” 管理。优化资金拨付流程，简化审核环节，做到资金下达即启动拨付、项目启动即同步支付。对执行偏慢项目及时预警、限期整改，确保预算执行均衡有序、高效合规。（三）完善绩效管理闭环，提升资金使用质效。做细做实绩效目标管理，推动绩效指标可量化、可监测、可考核，重点围绕就业人数、培训人次、补贴发放、群众满意度、增收效益等设置核心指标。强化绩效运行监控，对偏离目标及时纠偏。严格绩效评价结果运用，将评价结果作为预算安排、项目保留、资金压减的重要依据，强化绩效刚性约束。
（四）健全业财协同机制，强化全周期管理
建立业务与财务联审联管机制，项目立项、预算申报、实施推进、资金支付、验收评价同步对接、同步推进。加强政策培训与内控管理，明确科室职责与操作规范，实现 “业务有人管、资金有人跟、绩效有人抓”。持续落实过紧日子要求，严控 “三公” 经费与一般性支出，提高财政资源配置效率和使用效益。（五）加强基础管理与风险防控，规范资金使用。完善内控制度，强化资金审核、拨付、监管全流程风险点防控。加强补贴发放、基金收支、项目采购等关键环节稽核，确保资金专款专用、合规高效。推进数据共享与信息化管理，提升预算执行、绩效跟踪、资金监管的智能化水平，保障人社事业高质量可持续发展。13个项目全年预算数3348.12万元，执行数2900.97万元，完成预算的86.65%，部门评价得分86.65分，评价等级为“优秀”。发现的主要问题及原因：预算执行存在偏差。财政年终追加绩效奖、增人增资等，以及助保贷财政贴息资金、老工人补贴、企业养老保险代发项目还款资金均未纳入财政年初预算，故支出决算数高于年初预算。下一步改进措施：（一）强化预算管理，提高单位预算执行

力度。（二）加强资产管理，做好资产系统维护，新购置资产及时登记入账，与资产系统保持一致；按月做好资产折旧，据实填报资产月报。（三）组织岗位实务学习与培训，让财务人员通过学习能够科学合理地编制部门预算，切实提高部门预算收支管理水平。当前就业资金绩效目标落地过程中，仍面临三方面现实约束：一是就业结构性矛盾对资金效能形成刚性制约。我市“3342”现代产业体系中PCB、电容器、黑茶加工等领域技能人才缺口持续扩大，而农民工、大龄就业困难群体受年龄结构、技能匹配度等限制，就业适配性不足，“招工难”与“就业难”并存的结构性矛盾，直接降低了就业资金在岗位对接、培训转化等环节的投入产出效率。二是稳就业战略定位对资金管理提出更高要求。作为“六稳”首要任务，就业工作已成为保障经济社会大局稳定的核心民生抓手，既要坚决防范规模性失业风险，又要兼顾产业用工保障需求，就业资金需在普惠性稳岗政策、重点领域倾斜支持等多元目标间实现动态平衡，对资金统筹配置能力的要求显著提升。三是重点群体帮扶的资金使用精准度仍有短板。高校毕业生、脱贫劳动力、退捕渔民、“4050”灵活就业人员、残疾人、退役军人等重点群体，普遍存在技能基础薄弱、创业能力不足、就业稳定性差等问题，现有资金帮扶项目存在考核标准同质化、效果跟踪不持续等不足，部分群体就业后收入提升不明显、再失业风险较高，资金帮扶的长期效益未充分释放。改进措施：一是聚焦重点群体精准施策，提升帮扶实效。深入落实“311”就业服务行动要求，针对离校未就业高校毕业生，依托“益起来创业”系列政策、大学生创业孵化基地补贴等工具，强化结对帮扶与创业扶持；对脱贫劳动力、退捕渔民等群体，整合乡村就业车间补贴、公益性岗位补贴等资金，优先保障就近就地就业需求；严格落实“4050”社保补贴、失业保险待遇兑现等政策，筑牢困难群体生活保障底线，确保重点群体就业稳定。二是强化预算全链条管理，提高资金使用效率。从预算编制源头强化资金统筹，严格对接就业工作年度目标核定资金规模，按规定用途细化支出方向；建立预算执行进度月度通报机制，重点加快技能培训补贴、社保补贴、稳岗返还等政策资金的拨付效率，减少资金沉淀，切实提升资金使用效益。三是健全动态监管体系，保障资金效益最大化。细化就业资金管理制度，针对“一人一技”职业培训、沪湘劳务协作、创业担保贷款贴息等重点项目，建立全流程绩效跟踪机制，实现补贴申请

、审核、拨付全流程可追溯；健全多部门联合监管机制，强化资金使用部门的绩效主体责任，定期开展资金使用效果专项评估，确保就业资金切实发挥稳就业、保民生、促发展的支撑作用。2025年度0个重大项目事前绩效评估，其中，0个项目评估通过，涉及资金0万元，0个项目评估不通过，涉及资金0万元。

（三）评价结果应用情况

本次绩效自评围绕项目支出结构、资金管理制度建设等方面开展核查。对照预算执行要求，梳理各项支出投向、占比及使用进度，核查资金拨付、审批、台账管理等制度落实情况，查摆资金管理、预算执行中存在的短板。我单位将以本次绩效自评结果作为完善制度和促进管理的重要依据，实现绩效评价与部门预算的有机结合。针对自评发现的问题，进一步优化支出结构，健全资金管理制度，压实资金管理责任，促进财政资金的合理分配与有效使用，切实提高部门预算绩效管理水平。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

2025年整体支出绩效自评报告（局汇总）.doc