

2020 年度
鲤城区机关事业社会保
险中心部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2020 年度部门决算表	6
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决表.....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决 算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决表.....	15

第三部分 2020 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
三、政府性基金支出决算情况说明	17
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	18
七、预算绩效情况说明.....	19
八、其他重要事项情况明.....	20
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	23

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

鲤城区机关事业社会保险中心部门的主要职责是：承担我区机关、事业单位养老保险的参保、给付、管理等事务性工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，鲤城区机关事业社会保险中心部门包括0个机关行政科室及0个下属单位，其中：列入2020年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
鲤城区机关事业社会保险中心	财政核拨	4

三、部门主要工作总结

2020年，鲤城区机关事业单位社会保险中心部门主要任务是：我中心在区人力资源和社会保障局的直接领导下，在市机关社保中心的关心指导下，认真抓好各项工作的贯彻与落实，较好地完成了各项工作目标，取得了一定的工作成效。现将工作情况总结如下：

- （一）把好机关事业单位人员参保入口关，确保养老金按时足额发放。
- （二）做好退休“中人”档案重申及待遇重核工作。
- （三）开展基本养老金资格核查认证。
- （四）继续做好基金风险防控工作。
- （五）完成2020年我区机关事业单位退休人员养老金待遇调整发放工作。
- （六）做好我区职业年金基金清算工作。

第二部分 2020 年度部门决算表

(部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出)

一、收入支出决算总表

收支决算总表			
		公开 01 表	
部门：鲤城区机关事业单位社会保险中心		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
一、一般公共预算财政拨款收入	76.45	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	
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	0.02	八、社会保障和就业支出	76.45
		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	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		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	
		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	76.47	本年支出合计	76.45
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.04	年末结转和结余	0.06
总计	76.51	总计	76.51

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									
								公开 02 表	
部门：鲤城区机关事业单位社会保险中心				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						
			76.47	76.45					0.02
208			76.47	76.45					0.02
20801			71.40	71.38					0.02
2080109			71.40	71.38					0.02
20805			5.07	5.07					
2080502			0.96	0.96					
2080505			4.11	4.11					

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							
							公开 03 表
部门：鲤城区机关事业单位 保险中心				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				
208	社会保障和就 业支出		76.45	75.66	0.79		
20801	人力资源和社 会保障管理事 务		71.38	70.59	0.79		
2080109	社会保险经办 机构		71.38	70.59	0.79		
20805	行政事业单位 养老支出		5.07	5.07			
2080502	事业单位离退 休		0.96	0.96			
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出		4.11	4.11			

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	
部门：鲤城区机关事业单位社会保险中心				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 经营财政 拨款
一、一般公 共预算财政 拨款	76.45	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				
		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		76.45		
		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				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		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				
		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	76.45	本年支出 合计	76.45			
年初财政拨款 结转和结余		年末财政 拨款结转 和结余				
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						
总计	76.45	总计	76.45			

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。

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
部门：鲤城区机关事业社会保险中心		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		76.45	75.66	0.79
208	社会保障和就业支出	76.45	75.66	0.79
20801	人力资源和社会保障管理事务	71.38	70.59	0.79
2080109	社会保险经办机构	71.38	70.59	0.79
20805	行政事业单位养老支出	5.07	5.07	
2080502	事业单位离退休	0.96	0.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.11	4.11	

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表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								
						公开 06 表		
部门：鲤城区机关事业社会保险中心				单位：万元				
人员经费			公用经费					
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	70.57	302	商品和服务支出	4.13	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	14.82	30201	办公费	0.54	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	9.44	30202	印刷费	0.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金	21.66	30203	咨询费		310	资本性支出	

30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	6.83	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.11	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.32	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.72	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	0.33	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.95	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.06	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.72	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	0.96	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	
3030	退 职		3021	专用材		31021	文物和	

3	(役)费		8	料费			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	0.36	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.79	31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.58	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.96	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.10	39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		71.53	公用经费合计				4.13	

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、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	
部门：鲤城区机关事业单位社会保险中心		单位：万元	
项目	行次	决算数	
合计	1	0	
1. 因公出国（境）费	2	0	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0	
其中：（1）公务用车购置费	4	0	
（2）公务用车运行维护费	5	0	
3. 公务接待费	6	0	

注：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									
公开 08 表									
部门：鲤城区机关事业单位社会保险中心			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	
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

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
部门：鲤城区机关事业社会保险中心				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		0	0	0

本单位 2020 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 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本单位年初结转和结余 0.04 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 76.47 万元，本年支出 76.45 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.06 万元。

（一）2020 年收入 76.47 万元，比上年决算数减少 729.46 万元，下降 90.51%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 76.45 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.02 万元。

（二）2020 年支出 76.45 万元，比上年决算数减少 729.46 万元，下降 90.51%，具体情况如下：

1. 基本支出 75.66 万元。其中，人员支出 71.53 万元，公用支出 4.13 万元。
2. 项目支出 0.79 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算拨款支出76.45万元，比上年决算数减少729.48万元，下降90.51%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 社会保险经办机构(项级科目)71.38万元，较上年决算数增加4.83万元，增长7.26%。主要原因是人员变动，调资而增加工资福利支出。

(二) 事业单位离退休(项级科目)0.96万元，较上年决算数增加0.02万元，增长2.13%。主要原因是调整退休金发放标准而相应提高提租补贴。

(三) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项级科目)4.11万元，较上年决算数减少4.31万元，下降51.19%。主要原因是人员调资相应增加基本养老保险费支出。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本单位2020年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 75.66 万元，其中：

（一）人员经费 71.53 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 4.13 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因）。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本单位组织的出国团组 0.00 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0.00 人次。主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因、出国（境）团组目的、开支内容等）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因）。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0.00 辆，主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因）。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因）。截至 2020 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0.00 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。主要原因是无此项支出（简要说明预决算差异原因），累计接待 0.00 批次、0.00 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2020 年度 1 个项目实施单位自评，分别是机关事业单位基本养老保险基金支出等项

目，涉及财政拨款资金共计 8481 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是机关事业单位基本养老保险基金支出项目，涉及财政拨款资金共计 8481 万元，评价结果等次为“优”的项目分别是 1 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2020 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0.00 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0.00 辆、主要领导干部用车 0.00 辆、机要通信用车 0.00 辆、应急保障用车 0.00 辆、执法执勤用车 0.00 辆、特种专业技术用车 0.00 辆、离退休干部用车 0.00 辆、其他用车 0.00 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0.00 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0.00 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指区级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：纳入区级财政预决算管理的“三公”经费，是指区级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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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：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》

专项资金绩效自评表									
(2020 年度)									
专项名称		机关事业单位基本 养老保险基金支出		部门预算功能科目			20911 机关事业单位 基本养老保险基金支 出		
财政资金 安排和 使用情 况	资金结构 (万元)	专项资金预算安排、支出情况				项目单位实际支出情况			
		年初部 门预算 安排金 额(含 历年结 余结 转)①	年中调 整金额 ②	年度 拨付 金额 ③	本年度结 余金额④= ①+②-③	实际到位 金额 ⑤	实际支 出金额 ⑥	本年 度结 余金 额⑦	结余率 (%) ⑧=⑦/⑤
	财政资金小 计	10700	0	8481	2219	8481	8481	0	0.00%
	①中央 财政资金	7741	0	7741	0	7741	7741	0	0.00%
	②省级 财政资金	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
	③地方 财政资金	2959	0	740	2219	740	740	0	0.00%
	其他资金小 计	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
合 计	10700	0	8481	2219	8481	8481	0	0.00%	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标			绩效目标实际完成情况					
	<p>1、在投入上，全年按时足额发放养老金次数达到12次，全区机关事业单位基本养老保险基金补助金额达到10700万。</p> <p>2、在产出上，全年待遇领取人数达到2970人，全年参保缴费人数达到4550人，全年实际参保率达到99%以上。</p> <p>3、在效益上，维护社</p>			<p>1、在投入上，全年按时足额发放养老金次数达到12次，全区机关事业单位基本养老保险基金支出专项资金到位8481万元。</p> <p>2、在产出上，截止年底待遇领取人数达到2971人，参保缴费人数达到4517人，全年实际参保率达到100%。</p> <p>3、在效益上，维护社会和谐稳定，切实保障退休人员基本生活，促进机关事业单位基本养老保险制度改革，退休人员满意度达到99%以上。</p>					

		会和谐稳定，切实保障退休人员基本生活，促进机关事业单位基本养老保险制度改革，退休人员满意度达到 98%以上。							
	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	绩效目标值	实际完成值	指标分值	自评得分
年度绩效目标完成情况	产出指标（50分）	数量指标	待遇领取人数	每月及时计发养老待遇的退休人数	待遇领取人数 \geq 2970人，10分； 2970人 $>$ 待遇领取人数 \geq 2960人，8分-9分； 2960人 $>$ 待遇领取人数 \geq 2950人，6分-7分； 2950人 $>$ 待遇领取人数，不得分；	\geq 2970人	2971人	10分	10分
			参保缴费人数	在职参保缴费人数	参保缴费人数 \geq 4550人，10分； 4550人 $>$ 参保缴费人数 \geq 4510人，8分-9分； 4510人 $>$ 参保缴费人数 \geq 4470人，6分-7分； 4470人 $>$ 参保缴费人数，不得分；	\geq 4550人	4517人	10分	8分

	质量指标	参保率	参保缴费人数占在职人数的比率	参保率 $\geq 100\%$, 10分; $100\% > \text{参保率} \geq 98\%$, 8分-9分; $98\% > \text{参保率} \geq 96\%$, 6分-7分; $96\% > \text{参保率}$, 不得分;	$\geq 99\%$	100%	10分	10分
	时效指标	按时发放养老金	每月15号前及时足额发放当月养老金	全年养老金发放次数 ≥ 12 次, 10分; $12\text{次} > \text{全年养老金发放次数} \geq 11$ 次, 8分-9分; $11\text{次} > \text{全年养老金发放次数} \geq 10$ 次, 6分-7分; $10\text{次} > \text{全年养老金发放次数}$, 不得分;	全年及时足额发放养老金的次数达到12次	12次	10分	10分
	成本指标	基础养老金补贴	确保每月基本养老保险基金支出到位	全年基本补助 ≥ 9950 万元, 10分; $9950\text{万元} > \text{全年基本补助} \geq 9200$ 万元, 8分-9分; $9200\text{万元} > \text{全年基本补助} \geq 8450$ 万元, 6分-7分; $8450\text{万元} > \text{全年基本补助}$, 不得分;	全区机关事业单位基本养老保险基金补助金额达到10700万元	8481万元	10分	6分
效益指标 (40分)	社会效益指标	社会和谐稳定程度	确保基本养老金按时足额发放	每月按时足额发放养老金 ≥ 12 次, 20分; $12\text{次} > \text{每月按时足额发放养老金} \geq 11$ 次,	切实保障退休人员基本生活	每月按时足额发放养老金达	20分	20分

				放	15-19分； 11次>每月按时足额发放养老金≥10次， 10-14分； 10次>每月按时足额发放养老金，不得分；		12次		
	可持续影响指标	机关事业单位基本养老保险制度改革进度	进一步推进机关事业单位基本养老保险制度改革		显著推进，18-20分； 明显推进，15-17分； 较明显推进，12-14分； 推进程度低于较明显，不得分；	促进机关事业单位基本养老保险制度改革	明显	20分	17分
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	退休人员满意程度	退休人员满意度达到99%以上		满意度≥100%，10分； 100%>满意度≥97%，8分-9分； 97%>满意度≥95%，6分-7分； 95%>满意度，不得分；	≥98%	>99%	10分	9分
合计								100分	90分
自评得分等次								优秀	

二、《项目支出绩效评价报告》

鲤城区机关事业社会保险中心 专项资金绩效自评报告

为提高机关事业单位基本养老保险基金支出专项资金使用绩效，鲤城区机关事业社会保险中心组织对 2020 年度机关事业单位基本养老保险基金支出专项开展绩效评价。

一、项目基本情况

（一）基本情况。

机关事业单位基本养老保险基金支出年初部门预算安排金额 10700 万元，年中未调整金额，本年实际到位金额 8481 万元，实际支出金额 8481 万元，本年度结余金额 0 元。

（二）主要成效。

截止 2020 年底，参保缴费人数达到 4517 人，参保率达到 100%，待遇领取人数达到 2971 人，全年每月按时足额发放养老金，退休人员满意度达到 99%以上，切实保障退休人员基本生活，进一步推进机关事业单位基本养老保险制度改革。

二、绩效分析

（一）绩效目标实际完成情况

为了更好地衡量 2020 年度绩效目标完成情况，结合机关事业单位基本养老保险特点，从产出、效益、满意度方面制定明细

指标对机关事业单位基本养老保险基金支出资金绩效情况进行评价。具体如下：

1. 产出指标

产出指标下面主要设置了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等 4 个二级指标，每个二级指标下又设置若干三级指标，具体包括：

(1) 数量指标

数量指标下面主要设置待遇领取人数和参保缴费人数两个三级指标。

待遇领取人数是指每月及时计发养老待遇的退休人员人数。评分标准为截止 2020 年 12 月待遇领取人数 ≥ 2970 人，得 10 分； $2970 > \text{待遇领取人数} \geq 2960$ 人，得 8 分-9 分； $2960 > \text{待遇领取人数} \geq 2950$ 人，得 6 分-7 分； $2950 > \text{待遇领取人数}$ ，不得分。年初设定的待遇人数目标值为 2970 人，截止 2020 年 12 月实际待遇领取人数为 2971 人，完成率为 100.03%，自评得分 10 分。

参保缴费人数是指在职参保缴费人数。评分标准为截止 2020 年 12 月参保缴费人数 ≥ 4550 人，得 10 分； $4550 > \text{参保缴费人数} \geq 4510$ 人，得 8 分-9 分； $4510 > \text{参保缴费人数} \geq 4470$ 人，得 6 分-7 分； $4470 > \text{参保缴费人数}$ ，不得分。年初设定的参保缴费人数目标值为 4550 人，实际完成值为 4517 人，完成率为 99.27%，自评得分 8 分。

（2）质量指标

质量指标下面只设置了参保率一个三级指标。

参保率是指符合条件的实际参保人数占应参保人数的百分比。评分标准为截止 2020 年 12 月参保率 $\geq 100\%$ ，得 10 分； $100\% > \text{参保率} \geq 98\%$ ，得 8 分-9 分； $98\% > \text{参保率} \geq 96\%$ ，得 6 分-7 分； $96\% > \text{参保率}$ ，不得分。截止 2020 年 12 月参保率为 100%，达到年初设定目标值，得 10 分。

（3）时效指标

在时效指标下只设置了按时发放养老金这个三级指标。

及时足额发放养老金是社保经办机构的基本职责。每月 15 日前应该及时足额发放到位。评分标准是全年及时足额发放养老金的次数 ≥ 12 次，得 10 分； $12 \text{ 次} > \text{全年养老金发放次数} \geq 11$ 次，得 8 分-9 分； $11 \text{ 次} > \text{全年养老金发放次数} \geq 10$ 次，得 6 分-7 分；全年及时足额发放养老金的次数不足 10 次不得分。经统计，2020 年全年在 15 日前发放养老金的次数达到 12 次，自评得分 10 分。

（4）成本指标

成本指标下设置了区级财政安排的基础养老金补贴一个三级指标。

财政当年安排的补助资金主要用于退休人员待遇发放，区级财政安排的基础养老金补贴评分标准是财政全年基本补助到位 ≥ 9950 万元，得 10 分； $9950 \text{ 万元} > \text{全年基本补助} \geq 9200$ 万元，

得 8 分-9 分；9200 万元 > 全年基本补助 ≥ 8450 万元，得 6 分-7 分；2020 年区级财政应安排基本养老金补助资金 10700 万元，实际安排资金 8481 万元，得 6 分。

2. 效益指标

效益指标下设置社会效益指标和可持续影响指标两个明细指标。社会效益指标设置了社会和谐稳定程度这个三级指标，可持续影响指标设置了机关事业单位基本养老保险制度改革进度这个三级指标。

(1) 社会效益指标

社会效益指标主要关注的是每月基本养老金按时足额发放，促进社会和谐稳定。评分标准是：每月按时足额发放养老金次数达 12 次及以上，得 20 分；每月按时足额发放养老金次数达到 11 次，得 15-19 分；每月按时足额发放养老金次数达 10 次，得 10-14 分；每月按时足额发放养老金次数不足 10 次，不得分。2020 年每月按时足额发放养老金次数目标值为 12 次，实际完成值为 12 次，自评得分 20 分。

(2) 可持续影响指标

可持续影响指标设置了机关事业单位基本养老保险制度改革进度这个三级指标。机关事业单位基本养老保险制度改革进度指的是进一步推进机关事业单位基本养老保险制度改革，促进制度改革的可持续性。评分标准为：较明显推进制度改革，得 12-14 分；明显推进制度改革，得 15-17 分；显著推进制度改革，得

18-20分。2020年绩效目标值是显著推进制度改革，实际完成值是仅明显推进制度改革，得17分。

3. 满意度指标

群众满意是衡量工作好坏的标准之一。如果一项工作只是领导满意而群众失望，那么工作将很难持续开展。因此，设置参保群众满意度指标，衡量社保工作开展成效。评分标准为：群众满意度达到100%及以上，得10分； $100% > \text{群众满意度} \geq 97\%$ ，得8分-9分； $97% > \text{群众满意度} \geq 95\%$ ，得6分-7分。2020年群众满意度大于99%，自评得分9分。

综上，2020年绩效目标自评得分90分。

（二）现场核查情况分析

根据2020年初设定的绩效目标，每季度对机关事业单位基本养老保险基金支出预算执行情况进行绩效监控，主要对每季度待遇领取人数、参保缴费人数、参保率是否达标及每月养老金是否按时足额发放进行核查，核查结果基本达到绩效目标。

（三）项目管理情况分析

严格按照相应的业务管理制度，规范各项资金的开支，资金使用规范，符合《社会保险基金财务、会计制度》、国家有关财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，保障会计核算准确，财务资料完整。

（四）偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

2020年绩效目标设置总体上与机关事业单位基本养老保险基金支出项目是相匹配的，但是，部分指标还是存在重复、衡量不准确的问题。比如，时效指标中的按时发放养老金指标和效益指标中的社会效益指标存在指标重复的问题。

针对上述问题，2021年的指标设置将进行改进：社会效益二级指标下的社会和谐稳定三级指标删除，替换成政策覆盖面和政策知晓率两个三级指标。

经过调整后的绩效目标将更好地衡量机关事业单位基本养老保险基金支出项目绩效。

三、存在的主要问题及改进措施

（一）存在的主要问题

1. 财政预算资金没能按时到位。
2. 存在退休人员死亡晚报，多发养老金的问题。
3. 绩效目标值的设置与实际完成情况的切合存在不足，预算还是做得不够细致。

（二）改进措施

1. 及时向财政部门提请拨付机关事业单位基本养老保险基金支出专项资金。
2. 做好退休人员养老待遇资格认证工作，利用“闽政通”APP认证和单位认证多渠道做好认证工作。并通知参保单位定

期、不定期确认退休人员健康状况，同时保持与参保单位的沟通顺畅，避免退休人员死亡多发养老金的情况。

3. 针对绩效目标值的设置与实际完成情况的切合存在不足问题，进行更加合理的预估，保证绩效目标值的设置能够更好地反映绩效目标完成情况。