

**2022 年度
济宁市兖州区社会保险事业
中心决算**

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 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、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

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

认真落实社会保险经办机构业务工作规范；负责参保范围内退休人员社会化管理服务工作；负责全区机关事业单位职业年金、全区企业养老、工伤保险基金的收缴、支付、管理工作；负责全区机关事业单位养老保险基金、工伤保险基金的支付、管理工作；负责经办全区城乡居民基本养老保险和被征地农民基本养老保障业务，承担全区社会保险信息数据的采集、整理和上报工作。完成区人力资源和社会保障局交办的贯彻执行党的路线、方针政策工作

二、机构设置

本单位内设 13 个职能科室，分别是：根据组织人事部门批准，我单位内设职能处室有：13 个内设机构组成， 办公室、政工科（党建科）、政策法规科（群众工作科）、财务科、统计信息科、企业基金征缴科、机关事业单位保险科、工伤保险科、企业养老保险科、居民养老保险科、内控稽核科、企业退休人员管理科、档案管理科。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

金额单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,014.60 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 1,014.60 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 1,014.60 | 本年支出合计 | 58 | 1,014.60 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 1,014.60 | 总计 | 62 | 1,014.60 |

注：1. 本表反映单位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。

收入决算总表

公开 02 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

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 |
|----------|---------------|------------|------------|--------|-------|-------|----------|-------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 合 计 | 1, 014. 60 | 1, 014. 60 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 1, 014. 60 | 1, 014. 60 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 20801 | 人力资源和社会保障管理事务 | 697. 50 | 697. 50 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 2080107 | 社会保险业务管理事务 | 60. 60 | 60. 60 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 636. 90 | 636. 90 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 20809 | 退役安置 | 5. 32 | 5. 32 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 5. 32 | 5. 32 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 311. 78 | 311. 78 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 311. 78 | 311. 78 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| | | | | | | | | |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

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 |
|----------|---------------|----------|----------|------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 合 计 | 1,014.60 | 1,009.27 | 5.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 1,014.60 | 1,009.27 | 5.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20801 | 人力资源和社会保障管理事务 | 697.50 | 697.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080107 | 社会保险业务管理事务 | 60.60 | 60.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 636.90 | 636.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20809 | 退役安置 | 5.32 | 0.00 | 5.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 5.32 | 0.00 | 5.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 311.78 | 311.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 311.78 | 311.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

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 | 政府性基金预算财政拨 | 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 | 1,014.60 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 1,014.60 | 1,014.60 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 1,014.60 | 本年支出合计 | 59 | 1,014.60 | 1,014.60 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0.00 | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 1,014.60 | 总计 | 64 | 1,014.60 | 1,014.60 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

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 | 1014.60 | 1009.27 | 5.32 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 1014.60 | 1009.27 | 5.32 |
| 20801 | 人力资源和社会保障管理事务 | 697.50 | 697.50 | 0.00 |
| 2080107 | 社会保险业务管理事务 | 60.60 | 60.60 | 0.00 |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 636.90 | 636.90 | 0.00 |
| 20809 | 退役安置 | 5.32 | 0.00 | 5.32 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 5.32 | 0.00 | 5.32 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 311.78 | 311.78 | 0.00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 311.78 | 311.78 | 0.00 |
| | | | | |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

金额单位：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 | 776.84 | 302 | 商品和服务支出 | 11.38 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 379.76 | 30201 | 办公费 | 4.08 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 4.09 | 30202 | 印刷费 | 1.29 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 92.42 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 30703 | 国内债务发行费用 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 30704 | 国外债务发行费用 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 39.30 | 30205 | 水费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 59.46 | 30206 | 电费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 10.91 | 30207 | 邮电费 | 2.22 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 27.87 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 105.05 | 30211 | 差旅费 | 1.48 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 45.64 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修（护）费 | 0.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 12.33 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 221.05 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 47.47 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 173.58 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 2.15 | 312 | 对企业补助 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 0.00 | 31201 | 资本金注入 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.16 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.00 | 31204 | 费用补贴 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | 31205 | 利息补贴 | 0.00 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.00 | 31299 | 其他对企业补助 | 0.00 |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| | | | | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| | | | | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| | | | | | | 39909 | 经常性赠与 | 0.00 |
| | | | | | | 39910 | 资本性赠与 | 0.00 |
| | | | | | | | | |
| 人员经费合计 | | 997.89 | 公用经费合计 | | | | | 11.38 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

| 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 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

| 科目编码 | 科目名称 | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

| 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 |
| 0.16 | 0.00 | 0.16 | 0.00 | 0.16 | 0.00 | 0.16 | 0.00 | 0.16 | 0.00 | 0.16 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度财政拨款“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

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 1,014.60 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 332.06 万元，增长 48.65%。主要是增加了生活费财政补贴。

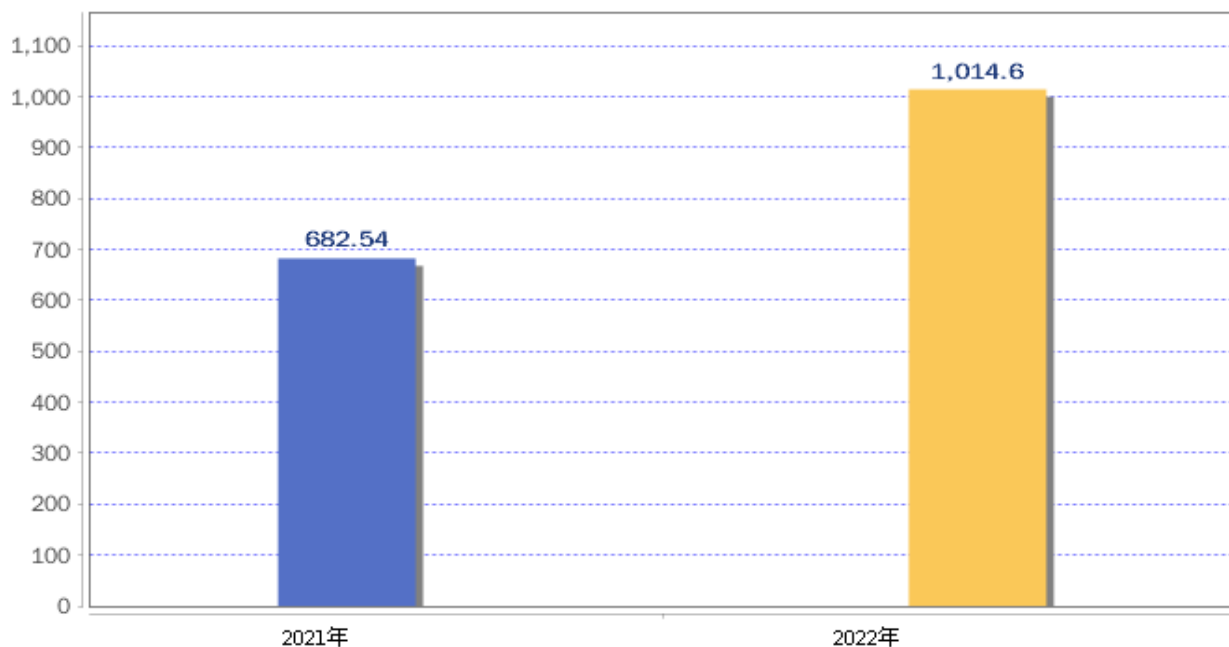


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2022 年度收入合计 1,014.60 万元，其中：财政拨款收入 1,014.60 万元，占 100.00%。

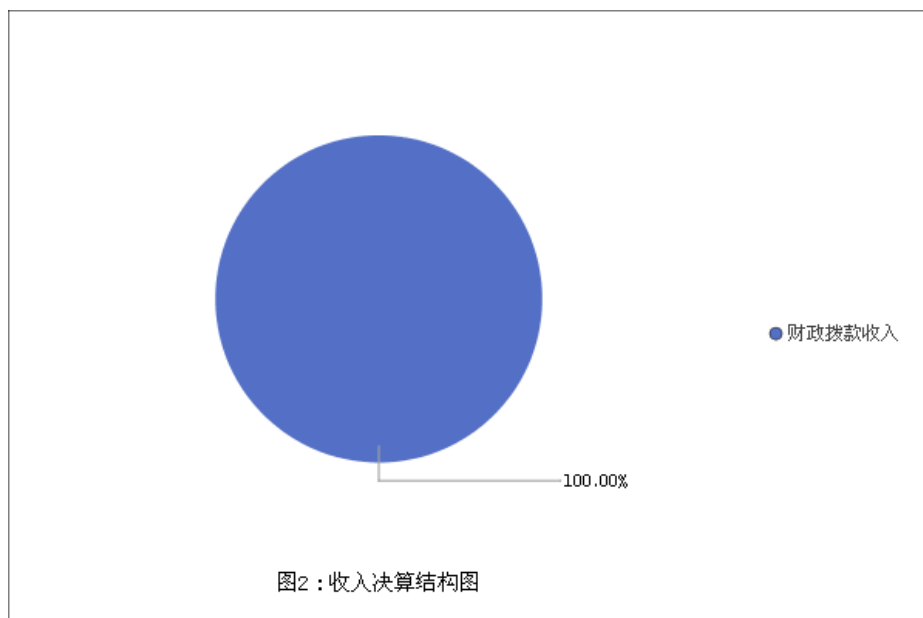


图2：收入决算结构图

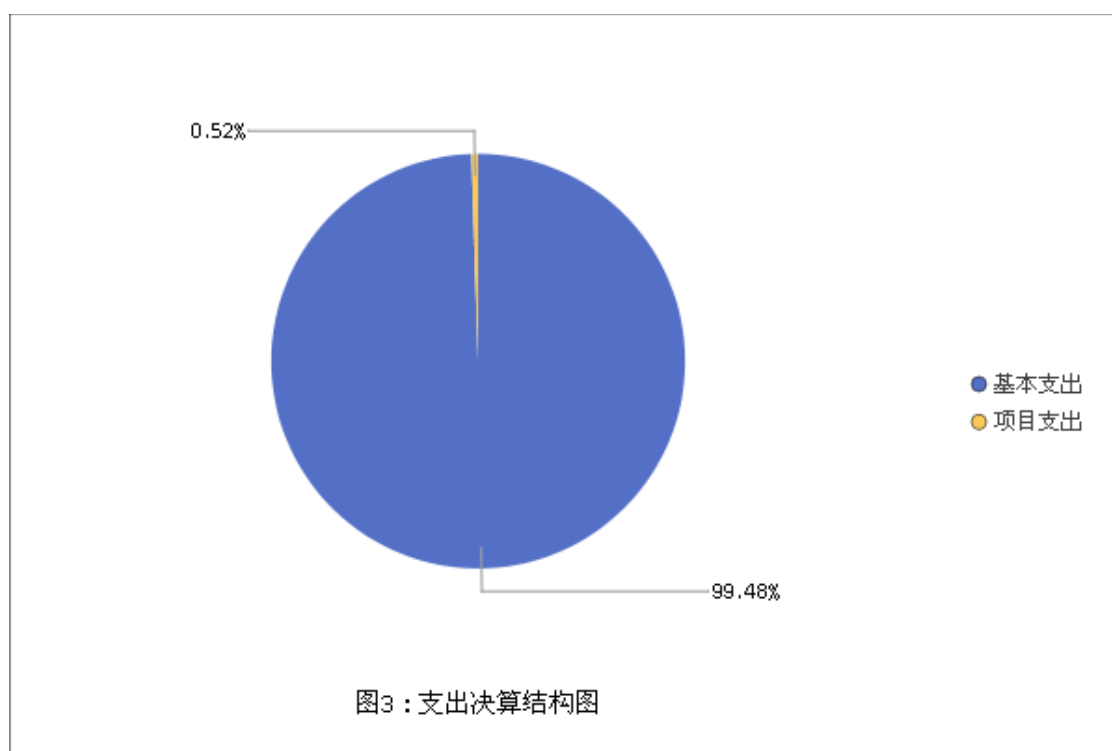
（二）收入决算具体情况

财政拨款收入 1,014.60 万元。与 2021 年度相比，增加 332.06 万元，增长 48.65%。主要是增加了生活费财政补贴。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 1,014.60 万元，其中：基本支出 1,009.27 万元，占 99.47%；项目支出 5.32 万元，占 0.52%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,009.27 万元。与 2021 年度相比，增加 326.73 万元，增长 47.87%。主要是增加了生活费财政补贴。

2、项目支出 5.32 万元。与 2021 年度相比，增加 5.32 万元，增长 100%。主要是增加的生活费补贴。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 1,014.60 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 332.06 万元，增长 48.65%。主要是增加了生活费财政补贴。

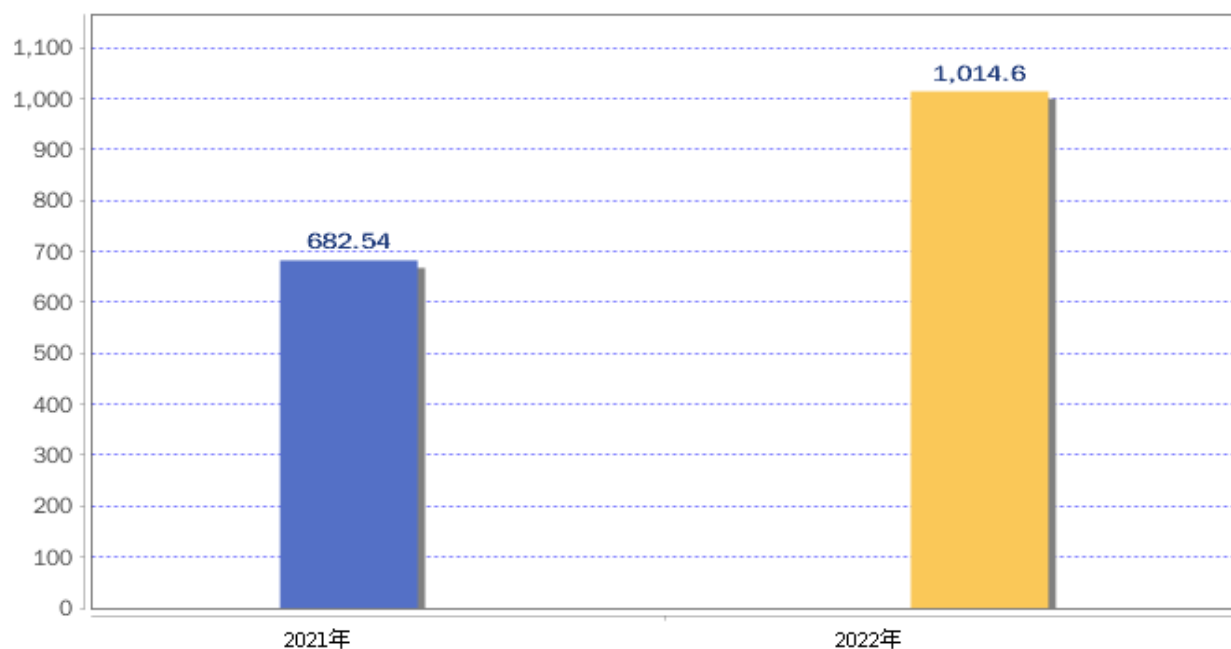


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,014.60 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2021 年度相比一般公共预算财政拨款支出增加 332.06 万元，增长 48.65%。主要是增加了生活费财政补贴。

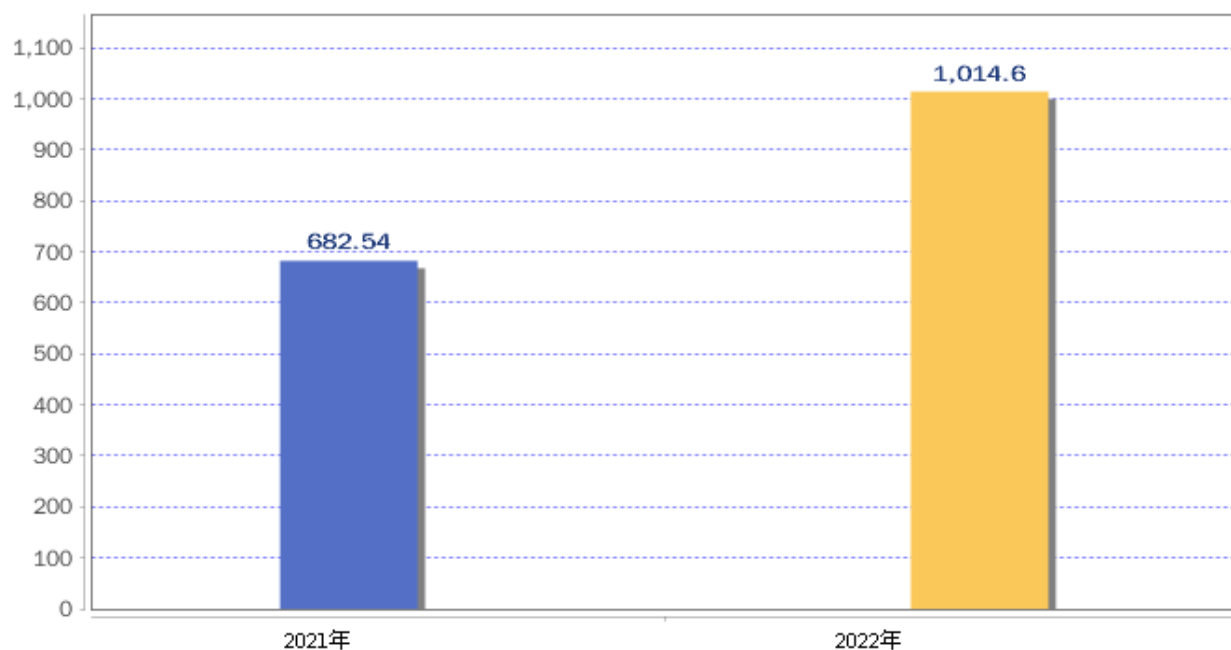


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,014.60 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出 1,014.60 万元，占 100.00%。

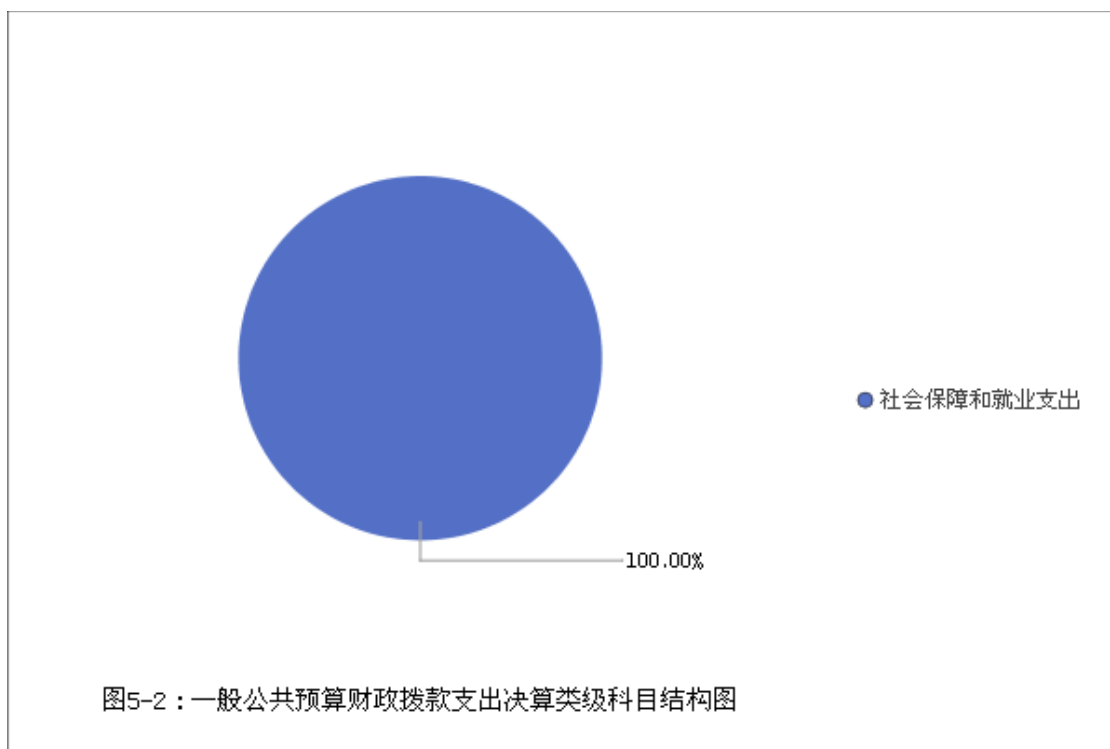


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出全年预算为 682.54 万元，支出决算数为 1,014.60 万元，完成全年预算的 148.65%。决算数大于全年预算。

主要是增加了生活费财政补贴。其中：

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）社会保险业务管理事务（项）。全年预算为 0.00 万元，支出决算数为 60.60 万元，决算数大于全年预算，主要原因是新增加的生活费财政补贴由此核算。

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）。全年预算为 682.54 万元，支出决算数为 636.90 万元，完成年初预算的 93.31%。决算数小于全年预算，主要原因是人员退休、办公经费结余等导致。

3、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。全年预算为 0.00 万元，支出决算数为 5.32 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数大于全年预算，主要原因是新增加的生活费财政补贴由此核算。

4、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）。全年预算为 0.00 万元，支出决算数为 311.78 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数大于全年预算，主要原因是新增加的生活费财政补贴由此核算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,009.27 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 997.88 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助等。

公用经费 11.38 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.16 万元，支出决算数为 0.16 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与全年预算基本持平的主要原因是按照年初预算安排执行本年支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0.00 万元，支出决算数为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算基本持平的主要原因是本年无因公出国（境）业务。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括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。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.16 万元，支出决算数为 0.16 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与全年预算基本持平的主要原因是按照年初预算安排执行本年支出。其中：公务用车购置费支出 0.00 万元，2022 年济宁市兖州区社会保险事业中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费支出 0.16 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截止 2022 年 12 月 31 日，济宁市兖州区社会保险事业中心等单位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 0.00 万元，支出决算数为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算基本持平的主要原因是无公务接待支出。其中：国内接待费万元，单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0.00 万元，主要用于反映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，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0.0 万元，其中：政府采购货物支出 0.0 万元、政府采购工程支出 0.0 万元、政府采购服务支出 0.0 万元。授予中小企业合同金额 0.0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额 0.0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 1 辆，其他用车主要是一般公务出行。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）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，济宁市兖州区社会保险事业中心组织对 2022

年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 34785 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对机关事业养老保险财政补贴资金 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 17200 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果

济宁市兖州区社会保险事业中心 2022 年度区级预算绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展较慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“企业离休干部提高待遇补助”、“居民养老保险基础性养老金”、“机关事业养老保险财政补贴”等 3 个项目的绩效自评表。

1、企业离休干部提高待遇补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 180 万元，执行数 180 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年按时足额发放了企业离休干部提高待遇资金。发现的主要问题及原因：编制准确度有待提高。下一步改进措施：编制年度绩效目标时，根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性；遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

2、居民养老保险基础性养老金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 17405 万元，执行数 17405 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年按时足额发放了养老金。发现的主要问题及原因：编制准确度有待提高。下一步改进措施：编制年度绩效目标时，根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理

性；遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

3、机关事业单位养老保险财政补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 17200 万元，执行数 17200 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过积极筹措资金，确保机关事业单位养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口，按时发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，保障机关事业单位退休人员生活，维护社会稳定。发现的主要问题及原因：编制准确度有待提高。下一步改进措施：编制年度绩效目标时，根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性；遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“机关事业单位养老保险财政补贴资金”项目，绩效评价得分为“94”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

十五、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。

十六、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险业务管理事务（项），主要用于社会保险事务。

十七、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），主要用于社会保险事务机构事务。

十八、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项），主要用于退役安置专项。

十九、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），主要用于其他类别社会保障和就业支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

| 序号 | 项目名称 | 自评得分 | 自评等级 |
|-----|----------------|------|------|
| 1 | 企业离休干部提高待遇补助 | 100 | 优 |
| 2 | 居民养老保险基础性养老金 | 100 | 优 |
| 3 | 机关事业单位养老保险财政补贴 | 94 | 优 |
| 6 | | | |
| ... | | | |

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

区级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------|----------------|------------------|----------|---------------------------|------------------|----------|-------------|
| 项目名称 | | 企业离休干部提高待遇补助 | | | 主管部门 | 济宁市兖州区人力资源和社会保障局 | | |
| 项目实施单位 | | 济宁市兖州区社会保险事业中心 | | | 联系电话 | 0537-3404108 | | |
| 项目预算执行情况 (10 分) | | | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率（B/A） | 得分 |
| | | 年度资金总额 | 180.00 | 180.00 | 180.00 | 10 | 100.00% | 10.00 |
| | | 其中：当年财政拨款 | 180.00 | 180.00 | 180.00 | - | - | - |
| | | 上年结转资金 | | | | - | - | - |
| | | 其他资金 | | | | - | - | - |
| 年度总体目标 | | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | |
| | | 企业离休干部提高待遇资金 | | | 2022 年按时足额发放了企业离休干部提高待遇资金 | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成指标值（B） | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 企业离休干部领取人数 | 42 人 | 42 | 20 | 20 | |
| | 产出指标 | 质量指标 | 补贴发放率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | 产出指标 | 时效指标 | 补贴发放及时率 | ≥95% | 100% | 10 | 10 | |
| | 产出指标 | 成本指标 | 企业离休干部提高待遇补助 | ≤180 万元 | 180 万元 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保障企业离休干部待遇的全面落实率 | ≥95% | 100% | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 可持续影响指标 | 可持续维护社会和谐稳定 | 可持续 | 可持续 | 15 | 15 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 发放人员满意度 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | 100 | | | | | |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： | | | | | | | | |

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--|--------------------------|------------|--|------------------|-------|----------------------|
| 项目名称 | | 机关事业单位养老保险财政补贴 | | | 主管部门 | 济宁市兖州区人力资源和社会保障局 | | |
| 项目实施单位 | | 济宁市兖州区社会保险事业中心 | | | 联系电话 | 0537-3404159 | | |
| 项目预算执行情况 (10 分) | | 年初预算数 | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B) | 分值 | 执行率 (B/A) | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 28000.00 | 17200.00 | 17200.00 | 10 | 100.00% | 10.00 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 28000.00 | 17200.00 | 17200.00 | - | - | - | |
| | 上年结转资金 | | | | - | - | - | |
| | 其他资金 | | | | - | - | - | |
| 年度总体目标 | | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | |
| | | 因机关事业单位养老保险收不抵支，为保障机关事业单位养老保险退休金按时正常发放，通过申请财政补助缺口资金。 | | | 通过积极筹措资金，确保机关事业单位养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口，按时发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，保障机关事业单位退休人员生活，维护社会稳定。 | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 (A) | 实际完成指标值 (B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 机关事业单位养老保险领取人数 | 7946 人 | 7882 | 3 | 2.5 | 本年度退休人员人数估计偏差，提高预估精度 |
| | 产出指标 | 质量指标 | 养老金发放率 | ≥90% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 时效指标 | 养老金发放及时性 | ≥90% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 成本指标 | 机关事业单位养老保险财政补贴资金 | ≤28000 万元 | 29767 | 3 | 2.5 | 养老金收支估计偏差，提高预估精度 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保障机关事业单位养老保险待遇的全面落实率 | ≥95% | 100% | 5 | 5 | |
| | 效益指标 | 可持续影响指标 | 持续维护社会和谐稳定 | 可持续 | 可持续 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 发放人员满意度 | ≥90% | 99% | 5 | 5 | |
| | 产出指标 | 成本指标 | 机关事业单位养老保险总成本 | ≤ 55000 万元 | 53497 | 4 | 4 | |
| | 产出指标 | 成本指标 | 机关事业单位养老补助总成本 | ≤ 22000 万元 | 17200 | 4 | 4 | |
| | 产出指标 | 成本指标 | 机关事业单位养老保险缺口财政负担率 | = 100% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 符合条件的机关事业单位离退休人员领取养老待遇人数 | ≥ 7900 人 | 7882 | 3 | 2.5 | 本年度退休人员人数估计偏差，提高预估精度 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 缴纳机关事业单位养老保险的人数 | ≥ 15000 人 | 15049 | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 机关事业单位养老保险保费收入 | ≥ 28000 万元 | 27921 | 3 | 2.5 | 养老保险收入估计偏差，提高预估精度 |
| | 产出指标 | 质量指标 | 收入实际增长率 | ≥ 0.5% | 0.40% | 3 | 2 | 养老保险收入估计偏差，提高预估精度 |
| | 产出指标 | 质量指标 | 参保缴费率 | = 100% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 质量指标 | 符合条件的机关事业单位离退休人员养老金发放准确率 | = 100% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 质量指标 | 基金征缴率 | ≥ 98% | 99% | 3 | 3 | |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------------------|----------------|-------|----|----|----------------------------|
| | 产出 指标 | 质量指标 | 生存认定及数据共享对批准 确率 | = 100% | 100% | 3 | 3 | |
| | 产出 指标 | 时效指标 | 符合条件的机关事业单位离 退休人员养老金发放时间 | 每月 15 日 前发放 | 10 日 | 3 | 3 | |
| | 效益 指标 | 社会效益指标 | 机关事业养老金待遇增长率 | ≥ 4% | 3.50% | 10 | 7 | 与每年调资方案有 关，未达省平普调标 准 |
| | 效益 指标 | 社会效益指标 | 涉诉涉访发生次数 | ≤ 1 次 | 1 | 10 | 10 | |
| | 满意 度指 标 | 服务对象满意 度指标 | 机关事业单位离退休人员满 意度 | ≥ 90% | 99% | | 5 | |
| 总分 | | | 94 | | | | | |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩 效目标的原因分析及拟采取的措 施说明： | | | | | | | | |

济宁市兖州区社会保险事业中心 机关事业单位养老保险财政补贴 资金项目绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区人力资源和社会保障局

项 目 单 位： 济宁市兖州区社会保险事业中心

2023 年 6 月

目 录

| | |
|---------------------------|----|
| 一、基本情况..... | 2 |
| (一) 项目背景 | 2 |
| (二) 项目主要内容及实施情况..... | 2 |
| (三) 资金投入及使用情况..... | 3 |
| (四) 项目组织管理。 | 3 |
| 二、项目绩效目标..... | 4 |
| (一) 长期目标 | 4 |
| (二) 年度目标 | 4 |
| 三、绩效评价工作开展情况 | 5 |
| (一) 评价目的 | 5 |
| (二) 评价对象与范围..... | 6 |
| (三) 评价依据 | 6 |
| (四) 评价原则、评价方法..... | 6 |
| (五) 绩效评价指标体系..... | 7 |
| (六) 评价人员组成。 | 9 |
| (七) 绩效评价工作过程..... | 10 |
| 四、综合评价情况及评价结论 | 14 |
| (一) 综合评价结论及分析..... | 14 |
| (二) 非现场评价总体情况分析..... | 15 |
| (三) 现场评价总体情况分析..... | 15 |
| 五、绩效评价指标分析..... | 15 |
| (一) 项目决策情况 | 15 |
| (二) 项目过程情况 | 17 |
| (三) 项目产出情况 | 18 |
| (四) 项目效益情况 | 18 |
| 六、主要经验做法、存在的问题及原因分析 | 19 |
| (一) 主要经验做法 | 19 |
| (二) 存在的问题及原因分析..... | 19 |
| 七、意见建议..... | 19 |
| 八、其他需要说明的问题 | 20 |

正文部分

一、基本情况

（一）项目背景

因机关事业单位养老保险收不抵支，为进一步规范和保障机关事业单位养老保险退休金按时正常发放，根据《国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2号）、《关于转发人社部〔2015〕32号文件认真做好全省机关事业单位工作人员基本养老保险经办工作的通知》（鲁人社发〔2015〕34号）、《济宁市人民政府关于印发济宁市机关事业单位工作人员养老保险制度改革实施方案的通知》（济政发〔2015〕23号）等规定，开展机关事业单位养老保险财政补贴的绩效评价工作，进一步提升资金使用效率，通过积极筹措资金，申请财政补助缺口，确保机关事业单位养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口，按时发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，保障机关事业单位退休人员生活，维护社会稳定。

（二）项目主要内容及实施情况

机关事业单位养老保险财政补贴资金由济宁市兖州区人社局向济宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于机关事业单位退休人员养老金发放项目，项目主要实施内容及实施进度见表1。

表 1. 项目实施情况明细表

| 项目类别 | 项目名称 | 项目主要内容 | 2022 年底项目实施进度 |
|---------|----------------|----------------------------|---------------|
| 民生社保类资金 | 机关事业单位养老保险财政补贴 | 对机关事业单位退休符合养老待遇领取条件人员发放养老金 | 100% |

（三）资金投入及使用情况

1.资金来源

济宁市兖州区社会保险事业中心机关事业单位养老保险财政补贴项目2022年退休人员养老金计划全年拨付总额50000万元，其中机关事业单位养老保险缴费预计收入28000万元、区级财政补贴计划22000万元。

2.预算分配的依据及因素

济宁市兖州区社会保险事业中心机关事业单位养老保险财政补贴项目依据区人社部门预算文件要求的标准，结合实际业务情况确定2022年度的预算资金额及项目的资金分配额度。

3.项目资金投入及管理

济宁市兖州区社会保险事业中心机关事业单位养老保险财政补贴项目2022年实际到位资金为17200万元，2022年实际支出53497万元，其中机关事业单位养老保险缴费收入27921万元。具体支付情况详见表2。

项目资金依据财政、人社等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

| 预算安排项目名称 | 年初预算 (万元) | 调整后预算 (万元) | 预算执行 (万元) | 备注 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 机关事业单位养老保险财政补贴 | 22000 | 17200 | 17200 | |
| 合 计 | 22000 | 17200 | 17200 | |

（四）项目组织管理。

济宁市兖州区社会保险事业中心机关事业单位养老保险财政补贴

项目的实施单位为济宁市兖州区社会保险事业中心。项目由区社保中心依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

（一）长期目标

认真落实社会保险经办机构业务工作规范，负责参保范围内退休人员社会化管理服务工作，承担全区社会保险信息数据的采集、整理和上报工作，负责全区机关事业单位职业年金、养老、失业、工伤保险基金的收缴、支付、管理工作，切实保障机关事业单位退休人员的权益，维护社会和谐稳定。

（二）年度目标

1、通过积极筹措资金，确保2022年度机关事业单位养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口。

2、按时发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，合理配置资金使用，保障机关事业单位退休人员生活，维护社会稳定进一步扩大。

3、不断提高业务水平和服务水平，提升群众服务满意度。

2022年项目支出绩效目标申报表见表3。

表3. 2022年项目支出绩效目标申报表

| 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 指标值 |
|-------|--------|--------------------------|---------------|
| 产出指标 | 时效指标 | 符合条件的机关事业单位离退休人员养老金发放时间 | 每月 15 日前发放 |
| | 数量指标 | 符合条件的机关事业单位离退休人员领取养老待遇人数 | 大于等于 7900 人 |
| | | 缴纳机关事业单位养老保险的人数 | 大于等于 15000 人 |
| | | 机关事业单位养老保险保费收入 | 大于等于 28000 万元 |
| | 质量指标 | 收入实际增长率 | 大于等于 0.5% |
| | | 参保缴费率 | 100% |
| | | 符合条件的机关事业单位离退休人员养老金发放准确率 | 100% |
| | | 基金征缴率 | 大于等于 98% |
| | | 生存认定及数据共享对比准确率 | 100% |
| 成本指标 | 经济成本 | 机关事业单位养老保险总成本 | 小于等于 55000 万元 |
| | | 机关事业单位养老补助总成本 | 小于等于 22000 万元 |
| | | 机关事业单位养老保险缺口财政负担率 | 100% |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 机关事业单位养老金待遇增长率 | 大于等于 4% |
| | | 涉诉涉访发生次数 | 小于等于 1 次 |
| 满意度指标 | 用户满意度 | 机关事业单位离退休人员满意度 | 大于等于 90% |

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区社会保险事业中心机关事业单位养老保险财政补贴项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的财政工作开展提供决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为 2022 年 1 月-2022 年 12 月机关事业单位养老保险财政补贴资金，评价范围包含：项目决策情况、资金使用情况、产出情况、取得效益情况等。

（三）评价依据

1.《中华人民共和国预算法》；

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.中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；

5.《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）；

6.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重财政业务的落实情况，侧重测算依据及各项财政政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对开展专项业务的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响专项业务费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对专项业务费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（五）绩效评价指标体系

根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自

上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（30分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等2项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（30分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等3项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等2项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（20分）

（1）产出数量，设置完成率等1个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置预算绩效体系覆盖率等 1 个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置完成及时性指标等指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（20 分）

（1）社会效益，设置带动城乡创业人数等 2 项指标，用以反映和考核专项业务是否达到政策的目标要求。

（2）满意度，设置服务单位满意度等指标，用以反映和考核单位对实施效果的满意程度。

（六）评价人员组成。

1.人员结构

为作好机关事业养老保险财政补贴资金项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兗财字〔2020〕35 号)、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兗财字〔2020〕31 号）等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见表 4。

表 4. 绩效评价项目组成员名单及分工表

| 姓名 | 项目组职务 | 资格/职称 | 职责分工 |
|----|-------|-------|---|
| 杨军 | 主评人 | 分管领导 | 负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。 |

| 姓名 | 项目组职务 | 资格/职称 | 职责分工 |
|-----|--------|-------|--|
| 赵海龙 | 二级复核 | 科长 | 负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。 |
| 王岩 | 项目质量审核 | 科长 | 负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。 |
| 张朋超 | 行业专家 | | 依据项目实际，聘请行业专家，提供评价建议，帮助科学评价。 |

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：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）、财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《财政部关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）、《中共济宁市委济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）、《济宁市财政局关于进一步规范委托第三方机构参与预算绩效管理有关事项的通知》（济财绩〔2021〕5号）、《关于印发〈济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）〉的通知》（兖财字〔2020〕31号）、《关于印发〈济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈济宁市兖州区区级

项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(究财字〔2020〕35号)等，，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

(2) 评价工作组成员与相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对专项业务费项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部门及行业专家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

(1) 绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，2023年5月1日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

(2) 评价工作组对项目管理部门、运营单位提供的资料进

行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

绩效评价工作组全员于 2023 年 5 月 10 日-5 月 31 日对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察

项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，机关事业养老保险财政补贴资金项目能够按照相关政策要求，开展财政专项业务工作。通过完成财政业务等工作，完成了相关政策的任务目标。

使用绩效评价项目组编制的《机关事业养老保险财政补贴资金项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对该项目进行了综合评价，评分结果为 94 分。评价等级为优。其中：决策类指标分值 30 分，得分 26 分；过程类指标分值 30 分，得分 28 分；产出类指标分值 20 分，得分 20 分；效益类指标分值 20 分，得分 20 分，详见表 5。

表 5. 机关事业养老保险财政补贴资金项目绩效评分结果

| 指 标 | 分 值 | 得 分 |
|-----|-----|-----|
| 决 策 | 30 | 26 |

| | | |
|----|----|----|
| 过程 | 30 | 28 |
| 产出 | 20 | 20 |
| 效益 | 20 | 20 |

（二）非现场评价总体情况分析

评价工作组对该项目所涉及的财政业务等情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出和效果。经过对基础材料的分析，专项业务费项目存在运维考核管理机制不健全等情况，

（三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据项目地域分布、资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对项目进行现场评价，范围涵盖财政业务等。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部门及单位等开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。经现场梳理，对项目分项成本进行了核定，未发现问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值 30 分，综合得分 26 分。具体情况见表 6。

表6. 决策指标绩效评价得分表

| 指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|---------|----|----|------|
| 立项依据充分性 | 5 | 5 | 100% |
| 立项程序规范性 | 5 | 5 | 100% |
| 绩效目标合理性 | 5 | 3 | 60% |
| 绩效指标明确性 | 5 | 5 | 100% |
| 预算编制科学性 | 5 | 3 | 60% |
| 资金分配合理性 | 5 | 5 | 100% |
| 合 计 | 30 | 26 | 100% |

1.立项依据充分性：分值 5 分，得分 5 分。

项目依据《国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2 号），本项目属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。故本指标得 5 分。

2.立项程序规范性：分值 5 分，得分 5 分。

项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得 5 分。

3.绩效目标合理性：分值 5 分，得分 3 分。

项目目标制定合理符合单位实际，但规范性需要进一步提高。故本指标得 3 分。

4.绩效指标明确性：分值 5 分，得分 5 分。

项目绩效指标明确，故本指标得 5 分。

5.预算编制科学性：分值 5 分，得分 3 分。

项目预算编制不具体，测算标准依据不充分，故本指标得 3 分。

6.资金分配合理性：分值 5 分，得分 5 分。

资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得 5 分。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值 30 分，综合得分 28 分。具体情况见表 7。

表7.过程指标绩效评价得分表

| 指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|---------|----|----|------|
| 资金到位率 | 6 | 4 | 80% |
| 预算执行率 | 6 | 6 | 100% |
| 资金使用合规性 | 6 | 6 | 100% |
| 管理制度健全性 | 6 | 6 | 100% |
| 制度执行 | 6 | 6 | 100% |
| 合计 | 30 | 28 | 100% |

1.资金到位率：分值 6 分，得分 4 分。

项目资金 2022 年度年度预算 22000 万元，实际到位 17600 万元，故本指标得 4 分。

2.预算执行率：分值 6 分，得分 6 分。

预算执行率 = (实际支付资金 / 实际到位资金) × 100% 。 项目实际到位资金为 17600 万元，实际支出资金为 17600 万元，预算执行率为 100%。故本项指标得分为 6 分。

3.资金使用合规性：分值 6 分，得分 6 分。项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得 6 分。

4.管理制度健全性：分值 6 分，得分 6 分。

具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整。本项指标得 6 分。

5.制度执行：分值 6 分，得分 6 分。

项目遵守相关法律法规规定，项目合同资料齐全，制度执行较好，根据评分标准，本项指标得 6 分。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值 20 分，综合得分 20 分。具体情况见表 8。

表8. 产出指标绩效评价得分表

| 指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|-------|----|----|------|
| 实际完成率 | 5 | 5 | 100% |
| 质量达标率 | 5 | 5 | 100% |
| 完成及时率 | 5 | 5 | 100% |
| 成本节约率 | 5 | 5 | 100% |
| 合计 | 20 | 20 | 100% |

1.实际完成率： 分值 5 分，得分 5 分。

（1）机关事业单位退休待遇发放及时率、机关事业单位退休人员养老金发放准确率 100%。本项得 5 分。

2.质量达标率： 分值 5 分，得分 5 分。

（1）财政业务达标率： 本项得 5 分。

根据现场调研，已完成了机关事业单位退休待遇发放、机关事业单位退休人员待遇审批核定、预算绩效管理等业务，达标率为 100%。本项得 5 分。

3.完成及时性： 分值 5 分，得分 5 分。

根据现场调研，财政业务都在 12 月份完成，完成及时性较好。

（四）项目效益情况

项目效益包括产出的经济效益、社会效益、满意度三部分标准分值 20 分，综合得分 20 分。具体情况见表 9。

表 9. 效益指标绩效评价得分表

| 指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|----|----|------|
| 经济效益 | 5 | 5 | 100% |
| 社会效益 | 10 | 10 | 100% |
| 满意度 | 5 | 5 | 100% |
| 合计 | 20 | 20 | 100% |

1. 经济效益：分值5分，得分5分。

2.社会效益：分值 10 分，得分 10 分。

3.满意度：分值 5 分，得分 5 分。

项目的精准实施，进一步加强了区机关事业单位养老待遇发放工作，确保机关事业单位养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口，按时发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，保障机关事业单位退休人员生活，维护社会稳定。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

1.建立每月预先申请机关事业单位养老保险财政缺口资金的运行机制，确保每月退休待遇按时足额发放。

2.项目具体实施的单位提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊的开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

（二）存在的问题及原因分析

(1) 预算编制不完善

(2) 绩效目标编制不规范

七、意见建议

(1) 合理安排预算编制

(2) 合理设置绩效目标

建议在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

(3) 加强项目资金管理

建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

八、其他需要说明的问题

1.项目组及评价人员与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握，应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

3.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

4.在社会公众或服务对象满意度进行评价的过程中，本次评价采用调查问卷的方式，但调查问卷是由调查对象根据主观感受填写，具有很强的主观性。由于上述因素的存在，本次绩效评价存在着一定的局限性。

附件： 1. 绩效评价得分表

2. 问题清单

3. 调查问卷

区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：机关事业单位养老保险财政补贴

| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 | 依据 | 依据来源 | 证据收集方式 |
|---------|-----------|-------------|--|---|----|---------------------------------|------|--------|
| 决策（30分） | 项目立项（10分） | 立项依据充分性（5分） | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项是否符合法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策（0.5分）；②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）；③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.5分）；④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 5 | 项目立项属于部门履职范围，建设内容和项目功能与其他项目不重复。 | 内部统计 | 现场 |
| | | 立项程序规范性（5分） | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | ①项目是否按照规定的程序申请设立（1分）；②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）。③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 5 | 项目立项审批手续齐全，程序规范。 | 内部统计 | 现场 |
| | 绩效目标（10分） | 绩效目标合理性（5分） | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①项目是否有绩效目标（1分）；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 3 | 该项目实际实施情况与绩效目标有一定差异，扣2分。 | 内部统计 | 现场 |
| | | 绩效指标明确性（5分） | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）；②是否通过清晰、可衡量的指标值体现（0.5分）；③是否与项目年度任务数或计划数对应（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 5 | 该项目实际实施情况与上级文件标准与绩效目标设置情况。 | 内部统计 | 现场 |

| | | | | | | | | |
|---------|-----------|-------------|---|---|---|---|---------|----|
| | 资金投入（10分） | 预算编制科学性（5分） | 项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是否经过科学认证，预算额度测算依据是否充分（0.5分）；②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 3 | 2022年项目预算共计22000万元。区社保中心据此编制了财政资金预算申请。但年初制定预算不够细化，扣2分。 | 预算批复 | 现场 |
| | | 资金分配合理性（5分） | 项目预算资金分配是否有依据，是否属于优先支持或保障的预算支出，资金分配额度是否合理。用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分（0.5分）；②资金分配额度是否合理，与项目实际需要是否相适应（0.5分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 5 | 根据2022年预算批复以及实际的资金支付情况，实际支付与预算相符。 | 支付凭证 | 现场 |
| 过程（30分） | 资金管理（18分） | 资金到位率（6分） | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核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。资金到位率为100%得1分，不符合则每少5个百分点扣1分，扣完为止。 | 4 | 根据区社保中心提交《2022年度项目支出绩效目标申请表》预算22000万元，实际拨付17600万元。资金到位率80%。 | 预算一体化系统 | 现场 |
| | | 预算执行率（6分） | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/预算资金）×100%，实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）项目实际拨付的资金。预算执行率为100%得2分，不满100不得分。 | 6 | 通过“财政一体化管理信息系统”支付17600万元，执行率100%。 | 支付凭证 | 现场 |
| | | 资金使用合规性（6分） | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（1分）；②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（0.62分）。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 6 | 项目资金使用符合国家财经法规，区社保中心财务制度。 | 内部统计 | 现场 |
| | 组织实施（12分） | 管理制度健全性（6分） | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①项目实施单位是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（4分）；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（2分）。符合则按照各项分值得分；不符合按影响程度扣分，扣完为止。 | 6 | ①项目资金使用符合国家财经法规、实施主体制定的财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金用途明确。②未发现截留、挤占、挪用、虚列项目支出等情况。 | 内部统计 | 现场 |

| | | | | | | | | |
|---------|-----------|-------------|---|---|----|---|------|----|
| | | 制度执行有效性（6分） | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 项目安全管理有效，无安全生产隐患（6分），发生重大安全或环保责任事故，本项得0分。 | 6 | 区社保中心制定了有关财务和业务管理制度，现行财务制度合法、合规，但业务管理制度不够齐全、完善，如未见有关项目管理方面规定和工作程序等。 | 内部统计 | 现场 |
| 产出（20分） | 产出数量（5分） | 计划任务完成率（5分） | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 计划任务完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。实际完成率为100%得5分，每减少5%扣1分。 | 5 | 区社保中心按照相关财务、业务制度实施项目建设和运营管理，项目安全管理有效，建设和运营质量良好 | 内部统计 | 现场 |
| | 成本节约率（5分） | 成本节约（5分） | 项目完成的成本节约率 | 项目绩效成本达到控制数即节约得满分，否则不得分 | 5 | 全面实行绩效管理，成本控制节约良好 | 内部统计 | 现场 |
| | 完成及时率（5分） | 完成及时率（5分） | 项目完成的及时性 | 项目绩效目标确定的在一定时期内完成，就得满分 | 5 | 2022年全年退休金发放工作顺利开展，项目按时完成任务，总体完成率达100% | 内部统计 | 现场 |
| | 质量达标率（5分） | 质量达标率（5分） | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。质量达标率为100%得5分，每减少15%扣2分，不足15%按比例扣分。 | 5 | 机关事业单位退休人员养老金均由区社保中心及其主管部门审批核定，退休金发放及时率、准确率较高。 | 内部统计 | 现场 |
| 效益（20分） | 社会效益（10分） | 社会效益（10分） | 反映项目产生的社会效益 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。符合则按照各项分值得分，不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。 | 10 | 按时发放机关事业单位退休人员养老金，保障机关事业单位退休人员生活。 | 内部统计 | 现场 |
| | 经济效益（5分） | 经济效益（5分） | 反映项目产生的经济效益 | | 5 | 强化社保资金管理，维护社会稳定。 | 内部统计 | 现场 |
| | 满意度（5分） | 满意度（5分） | 群众满意度 | 居民满意度超过95%。得5分；95%≤满意程度，得4分；80%≤满意程度<85%，得2分，满意程度<80%，不得分。 | 5 | 按照满意度调查,2022年群众满意度100%。 | 内部统计 | 现场 |

济宁市兖州区机关事业单位养老保险财政补贴 群众满意度调查问卷

——调查对象：机关事业单位退休人员

尊敬的女士/先生：

您好！感谢您抽出宝贵时间参与我们的问卷调查。现对济宁市兖州区机关事业单位财政补贴资金项目群众满意度进行问卷调查。整份问卷的填写采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。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。感谢您的支持配合！

2023年6月

1. 您对机关事业单位养老保险财政补贴项目的总体满意度为（）

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意

2. 您对机关事业单位养老保险财政补贴审核方面整体满意度为（）

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意

3. 您对机关事业单位退休待遇核准金额的满意度为（）

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意

4. 您机关事业单位养老保险财政补贴发放及时性是否满意（）

A.非常及时 B.比较及时 C.一般 D.不及时

机关事业单位养老保险财政补贴项目问题清单

| 问题分类 | 序号 | 问题描述 | 项目责任单位 |
|-----------|----|--|-----------|
| 项目立项存在的问题 | 1 | | |
| | 2 | | |
| | 3 | | |
| 资金落实存在的问题 | 1 | 年初预算的制定不够详细，反应业务的完整性不够。 | 区社会保险事业中心 |
| | 2 | 对比 2022 年预算批复以及实际的资金支付情况，实际支付与预算有一定差异。 | 区社会保险事业中心 |
| | 3 | | |
| 业务管理存在的问题 | 1 | | |
| | 2 | | |
| | 3 | | |
| 项目产出存在的问题 | 1 | | |
| | 2 | | |
| | 3 | | |
| 项目效益存在的问题 | 1 | | |
| | 2 | | |
| | 3 | | |
| 备 注： | | | |