

2021 年度

德化县城乡居民社会

养老保险中心

部门决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位基本情况	1
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2021 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	9
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算表	12
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	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、一般公共预算拨款支出决算情况说明	18
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	19
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	19
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	19
六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	20

七、预算绩效情况说明	20
八、其他重要事项说明	21
第四部分名词解释	23
第五部分附件	26
一、《项目支出绩效自评表》	26
二、《项目支出绩效评价报告》	34

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

德化县城乡居民社会养老保险中心的主要职责是：

（一）负责我县城乡居民基本养老保险业务和被征地人员养老保障工作的开展，承担贯彻执行城乡居民社会养老保险、被征地农民养老保障的方针、政策。

（二）负责编制全县城乡居民基本养老保险、被征地农民养老保障基金和经费收支预、决算。

（三）负责全县老农保参保人员的退保及养老金领取资格和标准的审查、核算。

（四）负责全县城乡居民基本养老保险参保人员养老金领取资格和标准的审查、发放、稽核及养老金追回等工作。

（五）指导基层经办机构做好城乡居民社会养老保险、被征地农民养老保障业务经办和管理等各项工作。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，德化县城乡居民社会养老保险中心是德化县人力资源和社会保障局的下属事业单位，其中：列入2021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
德化县城乡居民社会养老保险中心	事业单位	8

三、单位主要工作总结

2021年，德化县城乡居民社会养老保险中心单位主要任务是：德化县城乡居民基本养老保险（以下简称“城居保”）工作要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，坚持以人民为中心的发展思想，贯彻全省人力资源社会保障工作会议总体部署，以保发放、稳扩面、优行风、强宣传为重点，坚决落实实施乡村振兴战略的重大决策部署，做好常态化疫情防控，进一步推动城居保事业高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）做好参保护面，稳固民生保发放。截止目前，全县参保人数160551人，参保率99.73%。全县60周岁以上领取城乡居民养老保险养老待遇人数42495人，共发放养老金7024.69万元；领取丧葬补助金人数1306人，共发放丧葬补助金339.5万元；全县被征地养老保障对象38128人，60周岁以上领取被征地养老保障金人数5973人，共发放被征地人员养老保障金1427.6万元。城乡居民保养老金和被征地养老保障金均做到按时足额社会化发放，实现应发尽发。从2021年1月起被征地养老保障金每人每月增加20元，从130元提高到150元。

（二）维护基金安全，守护人民“养老钱”。一是做好审计问题整改。2021年1月起，审计部门对我县城乡居民基本养老保险基金运行情况进行审计，重点检查基金筹集、使用、运行管理等情况。对审计期间发现的问题，深入分析存在原因，采取有效措施，确保审计问题整改清零。二是做好年度资格认证。开展多方位宣传、建立特殊人群服务台账、及时提醒临期人员进行认证、上门服务认证等工作，推动年度待遇资格认证工作做实做细，已完成认证人数40843人，认证率100%。三是开展违规领取待遇追讨工作。结合日常稽核和上级下发的疑点数据，下发《关于做好城乡居民养老保险和被征地养老保障违规领取养老待遇追讨工作的通知》（德居保办〔2021〕8号），加大违规领取待遇追讨力度，共追回城乡居保养老金23人，金额110228.08元；追回被征地养老金14人，金额15700元。四是开展警示教育。开展“以案为鉴警钟长鸣”为主题的警示教育活动，召开年终工作收账会即警示教育活动工作部署会，强化经办队伍风险防控意识和廉政意识。

（三）乡村振兴困难帮扶，巩固脱贫攻坚成果。根据省人社厅省民政厅等六部门《关于巩固拓展社会保险扶贫成果助力全面实施乡村振兴战略的通知》（闽人社文〔2021〕127号）、中共委扶贫开发成果与乡村振兴工作领导小组办公室《关于印发2021年巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作要点的通知》（德委振兴办〔2021〕12

号)等文件精神,对参加我县城乡居民基本养老保险的致贫返贫人口、重度残疾人员、低保对象、特困人员等贫困人员,全额代缴城乡居 民基本养老保险最低档次保险费,每人每年 200 元。每月从民政、残联等部门获取特殊身份认定数据后,集中开展信息比对、筛查、认定等工作,并动态更新贫困人员台账。截止目前,共认定参加城乡居 民养老保险各类特殊身份 21832 人次,为全额代缴特殊参保对象代缴保费 3685 人,代缴金额 73.67 万元。

(四)强化政策宣传培训,营造浓厚舆论氛围。一是传统方式宣传。印发宣传折页材料 40000 份,“关爱老年人社保有温度”、“警示教育月”等宣传单 4000 份,举办现场宣传活动 3 场,发送个人账户对账短信 97135 条。二是新媒体宣传。撰写相关政策宣传信息在人社局微信公众号、镇村微信交流群、朋友圈转发宣传城乡居 民养老保险政策,提高群众对城乡居 民养老政策知晓度。其中:“德化县:“民”字当先织牢织密民生兜底保障网”被省人社厅微信公众号、省城居保中心内网转发宣传,“泉州德化:完善保障体系共享发展成果多举措推进城乡居 民基本养老保险工作”在《泉州晚报》、学习强国泉州晚报号、新福建等平台刊发宣传,“守护好每一分养老钱”在《中国社会保障》刊发宣传,“德化县人社局召开城乡居 民养老保险“开春布局”工作会”、“德化县:管理精细服务到家氛围浓厚认证无忧”、“全民参保进万家”、“待遇资格

认证方式优化”分别在《就业与保障》《泉州晚报》《瓷都德化报》发表宣传。三是创新方式宣传。在公交车车内、公交站牌、公交车后车窗、街边灯箱、投放城乡居民保相关政策广告，在微信朋友圈投放“城乡居民保政策小贴士”曝光量 15 万次。四是政策培训宣传。因换届后乡镇城乡居民保分管领导和经办人员有较大变动，举办 1 场镇级分管、经办业务培训会，提升基层经办队伍业务能力和服务水平。

（五）资格审核细致化，档案整理规范化。一是认真做好被征地人员资格审核工作。今年审核三班镇三班村和泗滨村、龙浔镇丁乾村一组被征地人员对象共 7287 人，及时做好登记录入、复核、发放工作。二是做好业务档案整理工作。完成 2019-2020 年度城乡居民保业务和老农保档案整理共 308 卷，确保档案完整性、规范性、延续性。

第二部分 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：德化县城城乡居民社会养老保险中心

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	7524.41	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		八、社会保障和就业支出	7519.46
		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、抗议特别国债安排的支出	
本年收入合计	7524.41	本年支出合计	7519.46
使用非财政拨款结余		结余分配	
本年结转和结余	16.43	年末结转和结余	21.38
总计	7540.84	总计	7540.84

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万
元

单位：德化县城乡居民社会养老保险中心

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	7524.41	7524.41				
208			社会保障和就业支出	7524.41	7524.41				
20801			人力资源和社会保障管理事务	145.20	145.20				
2080109			社会保险经办机构	105.20	105.20				
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	40.00	40.00				
20826			财政对基本养老保险基金的补助	7379.21	7379.21				
2082602			财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	7379.21	7379.21				

注：本表反映单位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

单位：德化县城城乡居民社会养老保险中心

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	7519.46	140.25	7379.21		
208	社会保障和就业支出		7519.46	140.25	7379.21			
20801	人力资源和社会保障管理事务		140.25	140.25				
2080109	社会保险经办机构		105.20	105.20				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		35.05	35.05				
20826	财政对基本养老保险基金的补助		7379.21		7379.21			
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助		7379.21		7379.21			

注：本表反映单位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

单位：德化县城乡居民社会养老保险中心

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	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	7524.41	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	7519.46	7519.46		
		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	7524.41	本年支出合计	7519.46	7519.46		
本年财政拨款结转和结余	16.43	年末财政拨款结转和结余	21.38	21.38		
一般公共预算财政拨款	16.43					
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	7540.84	总计	7540.84	7540.84		

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。

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

单位：德化县城城乡居民社会养老保险中心

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		7519.46	140.25	7379.21
208	社会保障和就业支出	7519.46	140.25	7379.21
20801	人力资源和社会保障管理事务	140.25	140.25	
2080109	社会保险经办机构	105.2	105.2	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	35.05	35.05	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	7379.21		7379.21
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	7379.21		7379.21

注：本表反映单位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

开 06 表

单位：德化县城乡居民社会养老保险中心

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	128.62	302	商品和服务支出	9.98	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	29.65	30201	办公费	0.68	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	19.45	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	0.15	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	12.92	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.93	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	3.97	30207	邮电费	0.09	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.77	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.52	30211	差旅费	0.24	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	11.97	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	38.31	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.65	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.10	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	5.10	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.59	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭补助	1.65	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	3.19	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		130.27	公用经费合计				9.98	

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。

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

单位：德化县城乡居民社会养老保险中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.10
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	0.10

注：本表反映单位本年度“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

单位：德化县城城乡居民社会养老保险中心 公开 08 表
单位：万元

项目			本年结 转和结 余	本年收 入	小计	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				基本支出	项目支出	
类	款	项	1	4	7	8	11	12
		栏次						
		合计						

注：1.本表反映单位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。

2.本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

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：德化县城城乡居民社会养老保险中心

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		0	0	0

注：1. 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。

2. 本单位 2021 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 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本单位本年结转和结余 16.43 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 7,524.41 万元，本年支出 7,519.46 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 21.38 万元。

(一) 2021 年收入 7,524.41 万元，比上年决算数减少 226.67 万元，下降 2.92%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,524.41 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 0.00 万元。

(二) 2021年支出7,519.46万元,比上年决算数减少215.19万元,下降2.78%,具体情况如下:

1. 基本支出 140.25 万元。其中,人员支出 130.27 万元,公用支出 9.98 万元。

2. 项目支出 7,379.21 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

2021年一般公共预算拨款支出7,519.46万元,比上年决算数减少215.19万元,下降2.78%,具体情况如下:

(一) 社会保险经办机构(2080109) 105.20万元,较上年决算数增加23.75万元,增长29.16%。主要原因是人员经费增加。

(二) 其他人力资源和社会保障管理事务支出(2080199) 35.05万元,较上年决算数增加1.48万元,增长4.41%。主要原因是劳务派遣人员费用增加。

(三) 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助(2082602) 7379.21万元,较上年决算数减少240.42万元,

下降 3.16%。主要原因是 2020 年各级财政补贴有结余，2021 年财政补贴相应减少。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 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 2021 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

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 140.25 万元，其中：

（一）人员经费 130.27 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 9.98 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、差旅费、培

训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、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

2021年度“三公”经费财政拨款支出0.10万元，与本年预算持平。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与本年预算持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，与本年预算持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，与本年预算持平。

公务用车运行费支出0.00万元，与本年预算持平。截至2021年12月31日，本单位公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出0.10万元，与本年预算持平。累计接待1批次、13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 2021 年度 2 个项目实施单位自评，分别是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助、城乡居民基本养老保险基金预算项目，涉及财政拨款资金共计 8329.40 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 2 个项目实施部门评价，分别是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助、城乡居民基本养老保险基金预算项目，涉及财政拨款资金共计 8329.40 万元，评价结果等次为“优”项目是 2 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

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 2021 年度政府采购支出总额 0.10 万元，其中：政府采购货物支出 0.10 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.10 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，

工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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，其他用车主要是……；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本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、**本年结转和结余**：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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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》

附件 1

泉州市专项资金绩效自评表

(2021 年度)

专项名称	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	部门预算功能科目	2082602 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助						
单位名称	德化县城乡居民社会养老保险管理中心	单位编码	080105						
财政资金安排和使用情况		专项资金预算安排、支出情况			项目单位实际支出情况（汇总全市项目单位情况）				
	资金结构 (万元)	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
	合 计	1250.00	0.00	1250.00	0.00	1250.00	1250.00	0.00	0.00
	财政资金小计	1250.00	0.00	1250.00	0.00	1250.00	1250.00	0.00	0.00
	①中央 财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	②省财 政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	③地方 财政资金	1250.00	0.00	1250.00	0.00	1250.00	1250.00	0.00	0.00
	④历年 结余资 金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他资 金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

年度总体目标完成情况	预期目标				目标实际完成情况				
	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保缴费人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。				全县符合条件的参保缴费 106783 人的缴费补贴和 60 周岁及以上 41404 人待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，改善了参保群众生活质量；参保对象满意率达 98.1%。				
年度绩效指标完成情况	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	得分
	产出指标	时效指标	财政补助资金及时到位	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:财政补助资金在年末或规定时限内及时拨到财政专户 3 上年度数值:6 个月 4 计算方法:直接证明法	①财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户,得 5 分; ②超过 6 月 30 日不得分。	财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户	6	5	5
		成本指标	财政补助资金使用率	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:财政补助资金使用率=财政补助资金使用金额/	①财政补助资金使用率 $\geq 90\%$, 得 5 分; ②少	90.00	100	5	5

				<p>财政补助资金到位金额×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:使用率=财政补助资金使用金额/财政补助资金到位金额×100%</p>	<p>一个百分点扣一分; ③小于85%不得分</p>				
		数量指标	60周岁以下参保缴费补贴人数	<p>1 指标出处:工作安排 2 具体内容:来自业务统计指标,符合条件的参保缴费补贴人数。 3 上年度数值:107934人 4 计算方法:统计法</p>	<p>①缴费补贴人数达到107934人,得5分; ②每少500人扣一分; ③少于105780人不得分。</p>	107800.00	106783	5	4.95

			60 周岁以上参保待遇领取人数	<p>1 指标出处:工作安排 2 具体内容:来自业务统计指标,符合条件的参保待遇领取人数。3 上年度数值:40940 人 4 计算方法:统计法</p>	<p>①待遇领取人数达到 40940 人,得 5 分; ②每少 100 人扣一分; ③少于 40540 人不得分。</p>	40800.00	41404	5	5
			丧葬金补助人数	<p>1 指标出处:工作安排 2 具体内容:来自业务统计指标,符合条件的丧葬金补助人数。3 上年度数值:1193 人 4 计算方法:统计法</p>	<p>①丧葬金补助人数达到 1193 人,得 5 分; ②每少 10 人扣一分; ③少于 1145 人不得分。</p>	1190.00	1306	5	5

			困难群体代缴保费人数	<p>1 指标出处:工作安排</p> <p>2 具体内容:来自业务统计指标,符合条件的困难群体代缴保费人数。</p> <p>3 上年度数值:6017</p> <p>4 计算方法:统计法</p>	<p>①困难群体代缴保费人数达到6017人,得5分;</p> <p>②每少30人扣一分;</p> <p>③少于5900人不得分。</p>	5000.00	4590	5	4.59
	质量指标		参保人员缴费补贴到位率	<p>1 指标出处:工作安排</p> <p>2 具体内容:参保人员缴费补贴到位率=实际缴费补贴人数/应缴费补贴人数×100%</p> <p>3 上年度数值:99%</p> <p>4 计算方法:到位率=实际缴费补贴人数/应缴费补贴</p>	<p>①参保人员缴费补贴到位率≥99%,得5分;</p> <p>②少一个0.2%扣一分;</p> <p>③小于99%不得分</p>	98.00	100	5	5

				人数× 100%					
			基础养老金发放率	1 指标 出处:工 作安排 2 具体 内容:基 础养老 金发放 率=实际 发放人 数/应发 放人数 ×100% 3 上年 度数 值:100% 4 计算 方法:发 放率=实 际发放 人数/应 发放人 数× 100%	①实 现全 部发 放的, 得 5 分; ②少 一个 0.2% 扣一 分; ③小 于 99% 不得 分	100.00	99.93	5	5
			丧葬金补助发放率	1 指标 出处:工 作安排 2 具体 内容:丧 葬金补 助发放 率=实际 发放人 数/应发 放人数 ×100% 3 上年 度数 值:100% 4 计算 方法:发 放率=实 际发放 人数/应 发放人 数× 100%	①实 现全 部发 放的, 得 8 分; ②少 一个 百分 点扣 一 分; ③小 于 95% 不得 分	98.00	100	5	5

			困难群体代缴保费完成率	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:困难群体代缴保费完成率=实际代缴人数/应代缴人数×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:完成率=实际代缴人数/应代缴人数×100%	①实现全部代缴的,得5分; ②少一个0.2%扣一分; ③小于98%不得分	98.00	100	5	5
效益指标	经济效益指标	基础养老金每月最低标准	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:实际执行的基础养老金标准达到或超过省定标准 3 上年度数值:130元/人/月 4 计算方法:直接证明法	①基础养老金标准≥130元/每月,得20分; ②小于130元/每月,不得分。	130.00	130	20	20	

		社会效益指标	政策覆盖面	<p>1 指标出处:工作安排</p> <p>2 具体内容:参保率=参保人数/应参保人数×100%</p> <p>3 上年度数值:100%</p> <p>4 计算方法:参保率=参保人数/应参保人数×100%</p>	<p>①参保率≥98%，得20分；</p> <p>②少一个百分点扣一分；</p> <p>③小于95%不得分</p>	98.00	100	20	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保群众满意度	<p>1 指标出处:工作安排</p> <p>2 具体内容:人民群众对城乡居民保工作成效的满意度，采用抽样调查。</p> <p>3 上年度数值:98%</p> <p>4 计算方法:问卷调查法</p>	<p>①满意度抽样调查达98%及以上得10分；</p> <p>②满意度抽样调查达90%及以上及98%之间，酌情扣分；</p> <p>③满意度抽样调查</p>	95.00	98.1	10	10

					达未 达 90% 不得 分。				
合计								100	99.54
自评得分等次								优秀	

附件 2

泉州市专项资金绩效自评表

(2021 年度)

专项名称	城乡居民基本养老保险基金预算			部门预算功能科目	2082602 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助				
单位名称	德化县城乡居民社会养老保险管理中心			单位编码	080105				
财政资金安排和使用情况		专项资金预算安排、支出情况				项目单位实际支出情况（汇总全市项目单位情况）			
	资金结构（万元）	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
	合计	7079.40	0.00	7079.40	0.00	7079.40	7079.40	0.00	0.00
	财政资金小计	7079.40	0.00	7079.40	0.00	7079.40	7079.40	0.00	0.00
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
②省财政资金	5265.00	0.00	5265.00	0.00	5265.00	5265.00	0.00	0.00	

	③地方财政资金		1814.40	0.00	1814.40	0.00	1814.40	1814.40	0.00	0.00
	④历年结余资金		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他资金小计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年度总体目标完成情况	预期目标					目标实际完成情况				
	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保缴费人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。					全县符合条件的参保缴费 106783 人的缴费补贴和 60 周岁及以上 41404 人待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，改善了参保群众生活质量；参保对象满意率达 98.1%。				
年度绩效指标完成情况	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	得分	
	产出指标	时效指标	财政补助资金及时到位	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:财政补助资金在年末或规定时限内及时拨到财政专户 3 上年度数值:6 个月 4 计算方法:直接证明法	①财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户,得 5 分;②超过 6 月 30 日不得分。	财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户	财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户	5	5	

		成本指标	<p>财政补助资金使用率</p> <p>1 指标出处:工作安排 2 具体内容:财政补助资金使用率=财政补助资金使用金额/财政补助资金到位金额×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:使用率=财政补助资金使用金额/财政补助资金到位金额×100%</p>	<p>①财政补助资金使用率≥90%，得5分；②少一个百分点扣一分；③小于85%不得分</p>	90.00	100	5	5
		数量指标	<p>60周岁以下参保缴费补贴人数</p> <p>1 指标出处:工作安排 2 具体内容:来自业务统计指标,符合条件的参保缴费补贴人数。 3 上年度数值:107934人 4 计算方法:统计法</p>	<p>①缴费补贴人数达到107934人,得5分；②每少500人扣一分；③少于105780人不得分。</p>	107800.00	106783	5	4.95

			60 周岁以上 参保 待遇 领取 人数	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:来 自业务统计指标, 符合条件的参保待 遇领取人数。 3 上 年度数值:40940 人 4 计算方法:统计法	①待 遇领 取人 数达 到 4094 0 人, 得 5 分; ②每 少 100 人扣 一 分; ③少 于 4054 0 人 不得 分。	40800.00	41404	5	5
			丧葬 金补 助人 数	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:来 自业务统计指标, 符合条件的丧葬金 补助人。 3 上年 度数值:1193 人 4 计算方法:统计法	①丧 葬金 补助 人数 达到 1193 人, 得 5 分; ②每 少 10 人扣 一 分; ③少 于 1145 人不 得 分。	1190.00	1306	5	5

			困难 群体 代缴 保费 人数	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:来 自业务统计指标, 符合条件的困难群 体代缴保费人数。 3 上年度数值:6017 人 4 计算方法:统 计法	①困 难群 体代 缴保 费人 数达 到 6017 人, 得 5 分; ②每 少 30 人扣 一 分; ③少 于 5900 人 不 得 分。	5000.00	4590	5	4.59
		质量 指标	参保 人员 缴费 补贴 到位 率	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:参 保人员缴费补贴到 位率=实际缴费补贴 人数/应缴费补贴人 数×100% 3 上年 度数值:100% 4 计 算 方法:到位率=实际 缴费补贴人数/应缴 费补贴人数×100%	①参 保人 员缴 费补 贴到 位率 ≥ 99% , 得 5 分; ②少 一个 0.2% 扣一 分; ③小 于 99% 不 得 分	98.00	100	5	5

			基础养老金发放率	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:基础养老金发放率=实际发放人数/应发放人数×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:发放率=实际发放人数/应发放人数×100%	①实现全部发放的,得5分;②少一个0.2%扣一分;③小于99%不得分	100.00	100	5	5
			丧葬补助发放率	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:丧葬补助金发放率=实际发放人数/应发放人数×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:发放率=实际发放人数/应发放人数×100%	①实现全部发放的,得5分;②少一个百分点扣一分;③小于95%不得分	98.00	100	5	5
			困难群体代缴保费完成率	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:困难群体代缴保费完成率=实际代缴人数/应代缴人数×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:完成率=实际代缴人数/应代缴人数×100%	①实现全部代缴的,得5分;②少一个0.2%扣一分;③小	98.00	100	5	5

					于 98% 不得 分				
效益 指标	经济效益 指标	基础 养老 金每 月最 低标 准	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:实 际执行的基础养老 金标准达到或超过 省定标准 3 上年度 数值:130.00 元/人 /月 4 计算方法:直 接证明法	①基 础养 老金 标准 ≥ 130 元/ 每月, 得 20 分; ②小 于 130 元/ 每月, 不得 分。	130.00	130	20	20	
	社会效益 指标	政策 覆盖 面	1 指标出处:工作安 排 2 具体内容:参 保率=参保人数/应 参保人数×100% 3 上年度数值:100% 4 计算方法:参保率= 参保人数/应参保人 数×100%	①参 保率 ≥ 98% , 得 20 分; ②少 一个 百分 点扣 一分; ③小 于 95% 不得 分	98.00	100	20	20	

	满意度指标	服务对象满意度指标	参保群众满意度	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:人民群众对城乡居民保工作成效的满意程度,采用抽样调查。 3 上年度数值:98% 4 计算方法:问卷调查法	①满意度抽样调查达98%及以上得10分;②满意度抽样调查达90%及以上98%之间,酌情扣分;③满意度抽样调查未达90%不得分。	95.00	98.1	10	10
合计								100	99.54
自评得分等次								优秀	

二、《项目支出绩效评价报告》

附件 3

泉州市专项资金绩效自评报告

为提高财政对城乡居民基本养老保险基金的补助专项资金使用绩效，德化县城乡居民社会养老保险管理中心组织对 2021 年度财政对城乡居民基本养老保险基金的补助专项开展绩效评价。

一、项目基本情况

（一）专项基本情况

年初部门预算安排金额 1250.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 1250.00 万元、其他资金 0.00 万元。

年中调整金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

年度拨付金额 1250.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 1250.00 万元、其他资金 0.00 万元。

本年度结余金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际到位金额 1250.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 1250.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际支出金额 1250.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 1250.00 万元、其他资金 0.00 万元。

本年度结余金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

结余率 0.00%，其中：财政资金-中央财政资金 0.00%、财政资金-省财政资金 0.00%、财政资金-地方财政资金 0.00%、其他资金 0.00%。

（二）主要成效

全县符合条件的参保缴费 106783 人的缴费补贴和 60 周岁及以上 41404 人待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，改善了参保群众生活质量；参保对象满意率达 98.1%。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 99.54 分，等级为优秀，设置绩效目标 13 个，实际完成 11 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1、数量指标

1)60 周岁以下参保缴费补贴人数,目标值 107800.00,实际完成 106783,权重 5.00,得分 4.95,未完成原因: 缴费人数下降, 补贴人数相应下降

2)60 周岁以上参保待遇领取人数,目标值 40800.00,实际完成 41404,权重 5.00,得分 5.00。

3)丧葬金补助人数,目标值 1190.00,实际完成 1306,权重 5.00,得分 5.00。

4)困难群体代缴保费人数,目标值 5000.00,实际完成 4590,权重 5.00,得分 4.59,未完成原因: 2021 年没有建档立卡贫困对象

2、质量指标

1)参保人员缴费补贴到位率,目标值 98.00,实际完成 100,权重 5.00,得分 5.00。

2)基础养老金发放率,目标值 100.00,实际完成 99.93,权重 5.00,得分 5.00。

3) 丧葬金补助发放率, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

4) 困难群体代缴保费完成率, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

3、时效指标

1) 财政补助资金及时到位, 目标值财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户, 实际完成 6, 权重 5.00, 得分 5.00。

4、成本指标

1) 财政补助资金使用率, 目标值 90.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

(二) 效益指标

1、经济效益指标

1) 基础养老金每月最低标准, 目标值 130.00, 实际完成 130, 权重 20.00, 得分 20.00。

2、社会效益指标

1) 政策覆盖面, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 20.00, 得分 20.00。

3、生态效益指标

4、可持续影响指标

(三) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 参保群众满意度, 目标值 95.00, 实际完成 98.1, 权重 10.00, 得分 10.00。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、信息共享平台还不完善。企业保与居民保信息系统还没互联互通, 实现信息共享, 未能及时发现重复领取信息。目前我县养老金重复领取信息来源渠道主要是通过与本地企业保的信息比对和省、市每季度或半年下发的稽核信息, 稽核出来的信息往往比较滞后, 难免会造成养老金重发现象。

2、参保人员选择的参保档次普遍较低。一是部分参保人员生活水平偏低, 没多余的钱去缴纳较高档次保费; 二是部分参保人员存在应付心里, 认为缴纳 200 元与缴纳 500 元财政缴费补贴金额差距小, 60 岁以后都能领取养老金, 还是缴纳 200 元比较划算, 大部分人群选择了较低的参保档次。

3、基层经办人员工作积极性不高。城乡居民保是一项全新的工作, 政策性强、涉及面广、工作量大, 但乡镇经办机构力量普遍不强, 人员频繁变动、身兼数职, 个别乡镇、村(社区)还存在临时性指派, 无相对固定人员; 村级协理员大多兼职且待遇偏低, 业务水平和工作积极性不高。

(二) 改进措施

1、健全网络体系，建立养老保险信息共享机制。建立信息共享平台，实现与公安、民政、机关社保中心、劳动社保中心的资源共享，避免养老金重复领取或死亡冒领。

2、逐步提高养老金标准，激励居民参保积极性。由于我县经济总量偏小，财政收入不多，在基础养老金方面投入有限，特别与省、市沿海发达县（区）比较还存在较大差距。当前随着物价指数和人民生活水平不断提高，建议上级财政能向山区县倾斜，提高补助档次，使县财政能挤出更多资金增加养老金标准，同时激励居民参保积极性和主动性。

3、加强基层经办队伍建设，不断提高业务工作水平。建议加大财政投入，并根据服务对象数量来核定配备基层经办干部，加强劳动保障工作平台建设，乡镇城乡居民养老保险工作有专职人员负责，提高村（社区）工作人员的工资待遇，同时建立奖励机制，不断提高工作水平和服务质量。

附件 4

泉州市专项资金绩效自评报告

为提高城乡居民基本养老保险基金预算专项资金使用绩效，德化县城乡居民社会养老保险管理中心组织对 2021 年度城乡居民基本养老保险基金预算专项开展绩效评价。

一、项目基本情况

（一）专项基本情况

年初部门预算安排金额 7079.40 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 5265.00 万元、财政资金-地方财政资金 1814.40 万元、其他资金 0.00 万元。

年中调整金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

年度拨付金额 7079.40 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 5265.00 万元、财政资金-地方财政资金 1814.40 万元、其他资金 0.00 万元。

本年度结余金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际到位金额 7079.40 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 5265.00 万元、财政资金-地方财政资金 1814.40 万元、其他资金 0.00 万元。

实际支出金额 7079.40 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 5265.00 万元、财政资金-地方财政资金 1814.40 万元、其他资金 0.00 万元。

本年度结余金额 0.00 万元，其中：财政资金-中央财政资金 0.00 万元、财政资金-省财政资金 0.00 万元、财政资金-地方财政资金 0.00 万元、其他资金 0.00 万元。

结余率 0.00%，其中：财政资金-中央财政资金 0.00%、财政资金-省财政资金 0.00%、财政资金-地方财政资金 0.00%、其他资金 0.00%。

（二）主要成效

全县符合条件的参保缴费 106783 人的缴费补贴和 60 周岁及以上 41404 人待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，改善了参保群众生活质量；参保对象满意率达 98.1%。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 99.54 分，等级为优秀，设置绩效目标 13 个，实际完成 11 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1、数量指标

1) 60 周岁以下参保缴费补贴人数, 目标值 107800.00, 实际完成 106783, 权重 5.00, 得分 4.95, 未完成原因: 缴费人数下降, 补贴人数相应下降

2) 60 周岁以上参保待遇领取人数, 目标值 40800.00, 实际完成 41404, 权重 5.00, 得分 5.00。

3) 丧葬金补助人数, 目标值 1190.00, 实际完成 1306, 权重 5.00, 得分 5.00。

4) 困难群体代缴保费人数, 目标值 5000.00, 实际完成 4590, 权重 5.00, 得分 4.59, 未完成原因: 2021 年没有建档立卡贫困对象

2、质量指标

1) 参保人员缴费补贴到位率, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

2) 基础养老金发放率, 目标值 100.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

3) 丧葬金补助发放率, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

4) 困难群体代缴保费完成率, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

3、时效指标

1) 财政补助资金及时到位, 目标值财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户, 实际完成财政补助资金在 6 月 30 日前及时拨到财政专户, 权重 5.00, 得分 5.00。

4、成本指标

1) 财政补助资金使用率, 目标值 90.00, 实际完成 100, 权重 5.00, 得分 5.00。

(二) 效益指标

1、经济效益指标

1) 基础养老金每月最低标准, 目标值 130.00, 实际完成 130, 权重 20.00, 得分 20.00。

2、社会效益指标

1) 政策覆盖面, 目标值 98.00, 实际完成 100, 权重 20.00, 得分 20.00。

3、生态效益指标

4、可持续影响指标

(三) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 参保群众满意度, 目标值 95.00, 实际完成 98.1, 权重 10.00, 得分 10.00。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、信息共享平台还不完善。企业保与居民保信息系统还没互联互通, 实现信息共享, 未能及时发现重复领取信息。目前我县养老金重复领取信息来源渠道主要是通过与本地企业保的信息比对和省、市每季度或半年下发的稽核信息, 稽核出来的信息往往比较滞后, 难免会造成养老金重发现象。

2、参保人员选择的参保档次普遍较低。一是部分参保人员生活水平偏低, 没多余的钱去缴纳较高档次保费; 二是部分参保人员存在应付心里, 认为缴纳 200 元与缴纳 500 元财政缴费补贴金额差距小, 60 岁以后都能领取养老金, 还是缴纳 200 元比较划算, 大部分人群选择了较低的参保档次。

3、基层经办人员工作积极性不高。城乡居民保是一项全新的工作, 政策性强、涉及面广、工作量大, 但乡镇经办机构力量普遍不强, 人员频繁变动、身兼数职, 个别乡镇、村(社区)还存在临时性指派, 无相对固定人员; 村级协理员大多兼职且待遇偏低, 业务水平和工作积极性不高。

(二) 改进措施

1、健全网络体系，建立养老保险信息共享机制。建立信息共享平台，实现与公安、民政、机关社保中心、劳动社保中心的资源共享，避免养老金重复领取或死亡冒领。

2、逐步提高养老金标准，激励居民参保积极性。由于我县经济总量偏小，财政收入不多，在基础养老金方面投入有限，特别与省、市沿海发达县（区）比较还存在较大差距。当前随着物价指数和人民生活水平不断提高，建议上级财政能向山区县倾斜，提高补助档次，使县财政能挤出更多资金增加养老金标准，同时激励居民参保积极性和主动性。

3、加强基层经办队伍建设，不断提高业务工作水平。建议加大财政投入，并根据服务对象数量来核定配备基层经办干部，加强劳动保障工作平台建设，乡镇城乡居民养老保险工作有专职人员负责，提高村（社区）工作人员的工资待遇，同时建立奖励机制，不断提高工作水平和服务质量。