

2021 年度

**德化县机关事业社会
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	1
第二部分 2021 年度部门决算	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	12
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	13
一、收入支出决算总体情况说明	13
二、一般公共预算拨款支出决算情况说明	14
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	15
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	15
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	15

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	16
七、预算绩效情况说明	17
八、其他重要事项说明	18
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	23
一、《项目支出绩效自评表》	23
二、《项目支出绩效评价报告》	33

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

本单位的主要职责是：贯彻执行机关事业单位养老保险及职业年金法律法规、政策，承担机关事业单位养老保险参保登记、个人账户管理、关系转移、待遇核定与支付、基金管理等工作；根据法律法规授权或委托，编制机关事业单位社会保险基金预算、决算；开展机关事业单位社会保险相关数据的调查、统计、查询等工作；承办主管部门交办的其他工作。

二、单位基本情况

德化县机关事业单位社会保险中心为德化县人力资源和社会保障局下属事业单位，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
德化县机关事业单位社会保险中心	全额拨款事业单位	5

三、单位主要工作总结

2021年，本单位主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持以人民为中心的发展思想，以保发放、促改革、防风险、优行风、强队伍为重点，推动机关社保制度改革全面落地。围绕上述任务，重点完成了以下工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）加强业务规范化建设。根据《福建省机关事业单位工作人员基本养老保险经办规程》，重新梳理机关事业单位养老保险业务经办材料，制定机关事业单位养老保险办事指南，做好机关事业单位基本养老保险经办管理服务，不断提升经办服务能力。

（二）做好“中人”待遇重算。截止2021年12月31日，“中人”1104人，已待遇重算1082人，重算比例98.01%。

（三）抓好社保基金风险防控。及时组织机关社保中心全体工作人员学习省、市、县有关社会保险基金管理风险排查工作的通知，对照排查内容，逐项自查。梳理社保基金风险点，加强对风险点的研判和防范；梳理社保基金管理、社保登记、办理、发放、内控等制度，并加强制度执行力度，确保社保基金安全有序运行。

（四）加大政策宣传。严格落实意识形态工作责任制，坚持正确的舆论导向，利用微信群、微信公众号等媒介宣传各类机关事业单位社会保险政策信息，讲清政策，说明要点，让参保人员“看得懂、算得清”。唱响时代主旋律、传播正能量，积极、主动为群众提供服务咨询，正面、及时回应公众关切。

（五）认真整改审计反馈问题。针对审计反馈问题，机关社保中心对标对表，认真整改、逐条落实。以审计问

题整改为契机，创新工作思路，狠抓工作落实，进一步提高社保经办服务能力和水平。

（六）开展离退休人员待遇领取资格认证。制定下发《关于开展机关事业单位离退休人员养老金领取资格认证工作的通知》，要求参保单位高度重视和关心单位离退休人员健康状况和养老金按时足额发放问题，结合走访、慰问、座谈等活动开展离退休人员养老金领取资格认证工作。通过开展离退休人员待遇领取资格认证，强化养老保险基金监管，保障社保基金安全。截至目前，已完成 2021 年度离退休人员养老金领取资格认证工作。

（七）做好退休待遇调整。根据省、市、县部署安排，科学谋划，为全县 2864 名退休人员调整基本养老金，人均月增加基本养老金 191.83 元。

（八）推广使用机关事业单位养老保险网上申报系统。截至目前，我县 256 家机关事业单位已在 12333 平台注册并使用。

（九）整理业务档案。完成 2019-2020 年度机关社保业务档案整理，共计 68 卷。

第二部分 2021 年度部门决算

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：德化县机关事业社会保险中心

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	5633.05	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	0.01	八、社会保障和就业支出	5636.00
		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	5633.06	本年支出合计	5635.00
使用非财政拨款结余		结余分配	
本年结转和结余	32.15	年末结转和结余	30.20
总计	5665.20	总计	5665.20

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：德化县机关事业社会保险中心

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	5,633.06	5,633.05				0.01
2080109			社会保险经办机构	59.69	59.68				0.01
2080199			其他人力资源和社会保障 保障管理事务支出	32.92	32.92				
2080506			机关事业单位职业年 金缴费支出	39.98	39.98				
2080507			对机关事业单位基本 养老保险基金的补助	5,500.00	5,500.00				
2080799			其他就业补助支出	0.47	0.47				

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：德化县机关事业社会保险中心

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	5,635.00	94.55	5,540.45		
2080109			社会保险经办机构	59.68	59.68			
2080199			其他人力资源和社会保障 保障管理事务支出	34.87	34.87			
2080506			机关事业单位职业 年金缴费支出	39.98		39.98		
2080507			对机关事业单位基 本养老保险基金的补 助	5,500.00		5,500.00		
2080799			其他就业补助支出	0.47		0.47		

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：德化县机关事业社会保险中心

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 营预算财政 拨款
一、一般公共预算财政拨款	5633.05	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	5635.00	5635.00		
		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	5633.05	本年支出合计	5635.00	5635.00	
本年财政拨款结转和结余	19.53	年末财政拨款结转和结余	17.58	17.58	
一般公共预算财政拨款	19.53				
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	5652.58	总计	5652.58	5652.58	

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		5,635.00	94.55	5,540.45
2080109	社会保险经办机构	59.68	59.68	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	34.87	34.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.98		39.98
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5,500.00		5,500.00
2080799	其他就业补助支出	0.47		0.47

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

公开 06 表

单位：德化县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	70.69	302	商品和服务支出	15.25	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	16.93	30201	办公费	0.91	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	10.28	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	4.08	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	4.67	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	2.33	30207	邮电费	0.24	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.08	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	0.35	30211	差旅费	0.03	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	6.72	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	

30114	医疗费	0.48	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	22.61	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.61	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		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	7.92	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	0.49	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.02	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	0.38	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	0.20	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	13.68	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		79.29	公用经费合计				15.25	

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：德化县机关事业社会保险中心

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：本单位 2021 年度没有“三公”经费支出情况。

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

单位：德化县机关事业社会保险中心

单位：万元

项目			本年结 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

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：德化县机关事业单位社会保险中心

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 32.15 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 5,633.06 万元，本年支出 5,635.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 30.20 万元。

(一) 2021 年收入 5,633.06 万元，比上年决算数增加 432.49 万元，增长 8.32%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,633.05 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 0.01 万元。

(二) 2021年支出5,635.00万元,比上年决算数增加453.98万元,增长8.76%,具体情况如下:

1. 基本支出 94.55 万元。其中,人员支出 79.29 万元,公用支出 15.25 万元。

2. 项目支出 5,540.45 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5,635.00万元,比上年决算数增加453.98万元,增长8.76%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一) 对机关事业单位基本养老保险基金的补助(2080507) 5500万元,较上年决算数增加400万元,增长7.84%。主要原因是退休人数增加,在职人数减少,养老待遇不断增长,养老基金收不抵支,增加社会保险基金补助。

(二) 社会保险经办机构(2080109) 59.69万元,较上年决算数减少0.86万元,下降1.42%。主要原因是在职人数减少,工资支出减少。

（三）对其他人力资源和社会保障管理事务支出（2080199）32.92万元，较上年决算数增加12.45万元，增长60.82%。主要原因是年末调入人员，人员支出增加。

（四）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）39.98万元，较上年决算数增加39.98万元。主要原因是法院及检察院职业年金利息上缴。

（五）其他就业补助支出（2080799）0.47万元，较上年决算数增加0.47万元。主要原因是增加见习人员，发放见习补贴。

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财政拨款安排的支出。

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94.55万元，其中：

（一）人员经费 79.29 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 15.25 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、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、其他交通费用其他商品和服务支出、办公设备购置。

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 0.00 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 0.00 个，参与本年预算持平加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0.00 人次，与本年预算持平。

（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，2021 年公务用车购置 0.00 辆，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 0.00 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，与本年预算持平，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 2021 年度 2 个项目实施单位自评，分别是对机关事业单位基本养老保险基金的补助和机关事业单位基本养老保险基金预算等项目，涉及财政拨款资金共计 23313 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，分别是机关事业单位基本养老保险基金的补助、机关事业单位基本养老保险基金预算项目，涉及财政拨款资金共计 23313 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 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%，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 0%，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%。

本单位 2021 年度没有政府采购支出。

（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 0.00 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、**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	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	部门预算功能科目	2080507 对机关事业单位基本养老保险基金的补助						
单位名称	德化县机关事业单位社会保险管理中心	单位编码	080103						
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	5500.00	0.00	5500.00	0.00	5500.00	5500.00	0.00	0.00
	财政资金小计	5500.00	0.00	5500.00	0.00	5500.00	5500.00	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	5500.00	0.00	5500.00	0.00	5500.00	5500.00	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				
	不断提高机关事业单位退休人员养老金待遇，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，加强党的执政地位，拉动日常消费效应和促进经济增长。				为全县机关事业单位退休人员发放养老金，通过项目实施，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，提高政府形象。				
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	财政补助资金到位时效性	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:2020.12.31 4 计算方法:直接证明法	①财政补助资金在12月31日前及时拨到财政专户，得10分；②超过12月31日不得分。	第四季度前	2021.12.31前拨付到位	10	10

		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: 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%</p>	<p>①财政补助资金使用率≥90%, 得10分; ②少一个百分点扣一分; ③小于85%不得分</p>	90.00	100	10	10
		数量指标	<p>待遇领取人数</p> <p>1 指标出处: 工作安排 2 具体内容: 来自业务统计指标, 符合条件的参保待遇领取人数。 3 上年度数值: 2886 4 计算方法: 统计法</p>	<p>①待遇领取人数达到2886人, 得20分; ②每少10人扣一分; ③少于2846人不得分。</p>	2886.00	2919	20	20
		质量指标	<p>养老金发放率</p> <p>1 指标出处: 工作安排 2 具体内容: 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</p>	<p>①实现全部发放的, 得10分; ②少</p>	100.00	100	10	10

				4 计算方法: 养老金发放率 =实际发放人 数/应发放人 数×100%	一个 0.2% 扣一 分; ③小 于 99%不 得分				
效益 指标	社会效益指 标	养老金社会 化发放率	1 指标出处: 工作安排 2 具体内容:社 会化发放是 由社保经办 机构将其养 老金待遇发 放至离退休 人员手中 3 上年度数 值:100 4 计 算方法:直接 证明法	①养 老金 社会 化发 放率 ≥ 90%, 得 20 分; ②少 一个 百分 点扣 一分; ③小 于 85%不 得分	100.00	100	20	20	
		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 ≥ 90%, 得 20 分; ②少 一个 百分 点扣 一分; ③小 于 95%不 得分	100.00	100	20	20	

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	<p>1 指标出处: 工作安排 2 具体内容:服务对象对于机关保工作成效的满意程度,采用抽样调查</p> <p>3 上年度数值:100 4 计算方法:满意度=服务对象满意人数/被抽样调查的服务对象总数。</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%以上及 98%之间,酌情扣分;</p> <p>③满意度抽样调查未达 90%不得分。</p>	98.00	100	10	10
合计								100	100.00
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	机关事业单位基本养老保险基金预算		部门预算功能科目	2080507 对机关事业单位基本养老保险基金的补助					
单位名称	德化县机关事业单位社会保险管理中心		单位编码	080103					
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(汇总全市项目单位情况)			
		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
	合计	17813.00	0.00	17813.00	0.00	18187.00	17671.00	516.00	2.84
	财政资金小计	17813.00	0.00	17813.00	0.00	18187.00	17671.00	516.00	2.84
	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	17813.00	0.00	17813.00	0.00	18187.00	17671.00	516.00	2.84
	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				
	不断提高机关事业单位退休人员养老金待遇，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，加强党的执政地位，拉动日常消费效应和促进经济增长。				为全县机关事业单位退休人员发放养老金，通过项目实施，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，提高政府形象。				
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	财政补助资金到位时效性	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:12 4 计算方法:直接证明法	①财政补助资金在12月31日前及时拨到财政专户,得10分;②超过12月31日不得分。	第四季度前	2021.12.31前拨付到位	10	10
			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/财政补助资金到位金额×100% 3 上年度数值	①财政补助资金使用率≥90%,得10分;②少一个百分点扣	90.00	97	10

			值:100 4 计算方法: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%	一 分; ③小 于 85% 不得 分				
	数量指标	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:2886 4 计算方 法:统计 法	①待 遇领 取人 数达 到 2886 人, 得 20 分; ②每 少 10 人扣 一 分; ③少 于 2846 人不得 分。	2886.00	2919	20	20
	质量指标	养老 金发 放率	1 指标出 处:工作 安排 2 具 体内容: 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:养老 金发放率 =实际发	①实 现全 部发 放的, 得 10 分; ②少 一个 0.2% 扣一 分; ③小 于 99% 不得	100.00	100	10	10

			放人数/ 应发放人 数×100%	分				
效益 指标	社会效益指标	养老金社会 化发放 率	1 指标出 处:工作 安排 2 具 体内容: 社会化发 放是由社 保经办机 构将其养 老金待遇 发放至离 退休人员 手中 3 上 年度数 值:100 4 计算方 法:直接 证明法	①养 老金 社会 化发 放率 ≥ 90% , 得 20 分; ②少 一个 百分 点扣 一 分; ③小 于 85% 不得 分	100.00	100	20	20
		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 ≥ 90% , 得 20 分; ②少 一个 百分 点扣 一 分; ③小 于 95% 不得 分	100.00	100	20	20

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	1 指标出处:工作安排 2 具体内容:服务对象对于机关保工作成效的满意程度,采用抽样调查 3 上年度数值:100 4 计算方法:满意度=服务对象满意人数/被抽样调查的服务对象总数。	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。	98.00	100	10	10	
合计							100	100.00		
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

为提高对机关事业单位基本养老保险基金的补助专项资金使用绩效，德化县机关事业单位社会保险管理中心组织对 2021 年度对机关事业单位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 5500.00 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 5500.00 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 5500.00 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 5500.00 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 5500.00 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 5500.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际支出金额 5500.00 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 5500.00 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

为全县机关事业单位退休人员发放养老金，通过项目实施，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，提高政府形象。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100.00 分，等级为优秀，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1、数量指标

1) 待遇领取人数, 目标值 2886.00, 实际完成 2919, 权重 20.00, 得分 20.00。

2、质量指标

1) 养老金发放率, 目标值 100.00, 实际完成 100, 权重 10.00, 得分 10.00。

3、时效指标

1) 财政补助资金到位时效性, 目标值第四季度前, 实际完成 2021.12.31 前拨付到位, 权重 10.00, 得分 10.00。

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 10.00, 得分 10.00。

（二）效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 养老金社会化发放率, 目标值 100.00, 实际完成 100, 权重 20.00, 得分 20.00。

2) 政策覆盖面, 目标值 100.00, 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) 服务对象满意度指标, 目标值 98.00, 实际完成 100, 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、在职人数减少、退休人数增加, 收不抵支。
- 2、单位缴费费率降低, 养老收入降低
- 3、资源不能共享, 不能及时比对数据, 死亡迟报导致多发养老金问题。

(二) 改进措施

- 1、进一步加大财政投入力度, 确保基本养老金发放。
- 2、建立健全信息系统建设, 实现与公安、民政等部门资源共享, 减少死亡迟报导致多领养老金现象。
- 3、加强政策宣传。

泉州市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预算专项资金使用绩效，德化县机关事业单位社会保险管理中心组织对 2021 年度机关事业单位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 17813.00 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 17813.00 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 17813.00 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 17813.00 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 18187.00 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 18187.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际支出金额 17671.00 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 17671.00 万元、其他资金 0.00 万元。

本年度结余金额 516.00 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 516.00 万元、其他资金 0.00 万元。

结余率 2.84%，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 2.84%、其他资金 0.00%。

（二）主要成效

为全县机关事业单位退休人员发放养老金，通过项目实施，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，提高政府形象。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100.00 分，等级为优秀，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

（一）产出指标

1、数量指标

1) 待遇领取人数, 目标值 2886.00, 实际完成 2919, 权重 20.00, 得分 20.00。

2、质量指标

1) 养老金发放率, 目标值 100.00, 实际完成 100, 权重 10.00, 得分 10.00。

3、时效指标

1) 财政补助资金到位时效性, 目标值第四季度前, 实际完成 2021.12.31 前拨付到位, 权重 10.00, 得分 10.00。

4、成本指标

1) 财政补助资金使用率, 目标值 90.00, 实际完成 97, 权重 10.00, 得分 10.00。

(二) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 养老金社会化发放率, 目标值 100.00, 实际完成 100, 权重 20.00, 得分 20.00。

2) 政策覆盖面, 目标值 100.00, 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)服务对象满意度指标,目标值 98.00,实际完成 100,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、在职人数减少、退休人数增加,收不抵支。
- 2、单位缴费费率降低,养老收入降低
- 3、资源不能共享,不能及时比对数据,死亡迟报导致多发养老金问题。

(二) 改进措施

- 1、进一步加大财政投入力度,确保基本养老金发放。
- 2、建立健全信息系统建设,实现与公安、民政等部门资源共享,减少死亡迟报导致多领养老金现象。
- 3、加强政策宣传。