

2023年济宁市兖州区社会保险事业中心单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023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 2023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：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

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

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	794.37	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	696.44
	9		九、卫生健康支出	40	36.83
	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	61.10
	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	794.37	本年支出合计	58	794.37
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	794.37	总计	62	794.37

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。

收入决算表

公开02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		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	794.37	794.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	696.44	696.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	597.65	597.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	561.54	561.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	98.78	98.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	26.67	26.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.64	70.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.47	1.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	61.10	61.10	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	794.37	733.53	60.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	696.44	639.77	56.67	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	597.65	540.98	56.67	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	36.11	0.00	36.11	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	561.54	540.98	20.56	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	98.78	98.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	26.67	26.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.64	70.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.47	1.47	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	61.10	56.93	4.17	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	61.10	56.93	4.17	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	61.10	56.93	4.17	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款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	794.37	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	696.44	696.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	36.83	36.83	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	61.10	61.10	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	794.37	本年支出合计	59	794.37	794.37	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	794.37	总计	64	794.37	794.37	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	794.37	733.53	60.83
208	社会保障和就业支出	696.44	639.77	56.67
20801	人力资源和社会保障管理事务	597.65	540.98	56.67
2080107	社会保险业务管理事务	36.11	0.00	36.11
2080109	社会保险经办机构	561.54	540.98	20.56
20805	行政事业单位养老支出	98.78	98.78	0.00
2080502	事业单位离退休	26.67	26.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.64	70.64	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.47	1.47	0.00
210	卫生健康支出	36.83	36.83	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.83	36.83	0.00
2101102	事业单位医疗	36.83	36.83	0.00
221	住房保障支出	61.10	56.93	4.17
22102	住房改革支出	61.10	56.93	4.17
2210201	住房公积金	61.10	56.93	4.17

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明细表

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					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	682.81	302	商品和服务支出	23.35	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	402.54	30201	办公费	10.55	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	56.04	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	58.35	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	70.64	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1.47	30207	邮电费	2.76	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.83	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	0.00	30211	差旅费	2.58	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	56.93	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	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	27.37	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	26.67	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	0.00	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	7.31	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.70	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	0.15	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		710.18	公用经费合计					23.35

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

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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

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	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

单位：济宁市兖州区社会保险事业中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.15	0.00	0.15	0.00	0.15	0.00	0.15	0.00	0.15	0.00	0.15	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

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计794.37万元。与2022年相比，收、支总计各减少220.23万元，下降21.71%。主要是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。

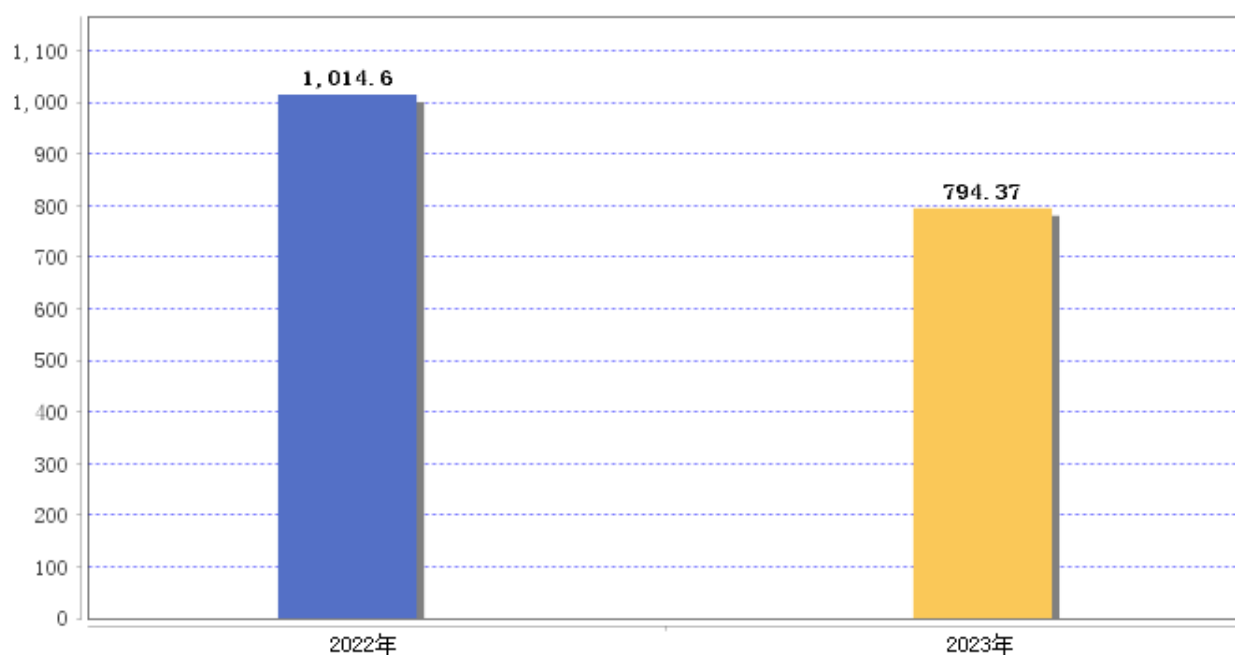


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计794.37万元，其中：财政拨款收入794.37万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入794.37万元。与2022年度相比，减少220.23万元，下降21.71%。主要是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

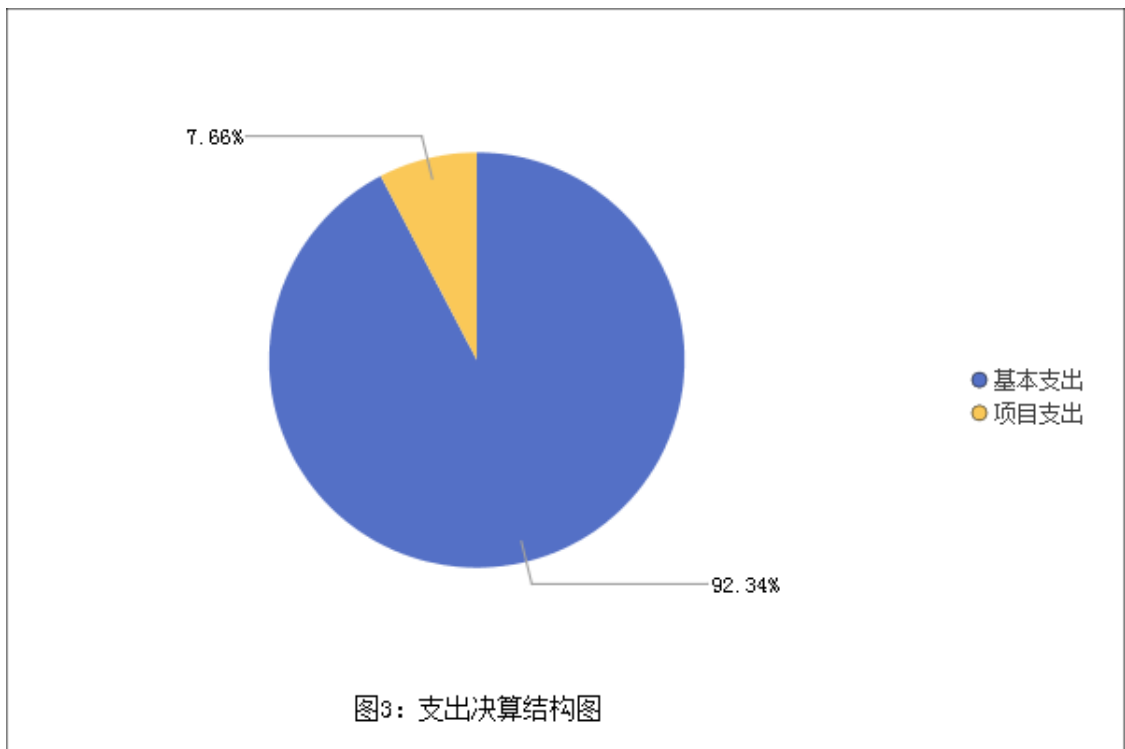
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计794.37万元，其中：基本支出733.53万元，占92.34%；项目支出60.83万元，占7.66%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出733.53万元。与2022年度相比，减少281.07万元，下降27.7%。主要是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。

2、项目支出60.83万元。与2022年度相比，增加60.83万元，增长100%。主要是社会保险业务管理事务、社会保险经办机构及住房公积金增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计794.37万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少220.23万元，下降21.71%。主要是2023年代财政发放项目

不再由社保部门列支。

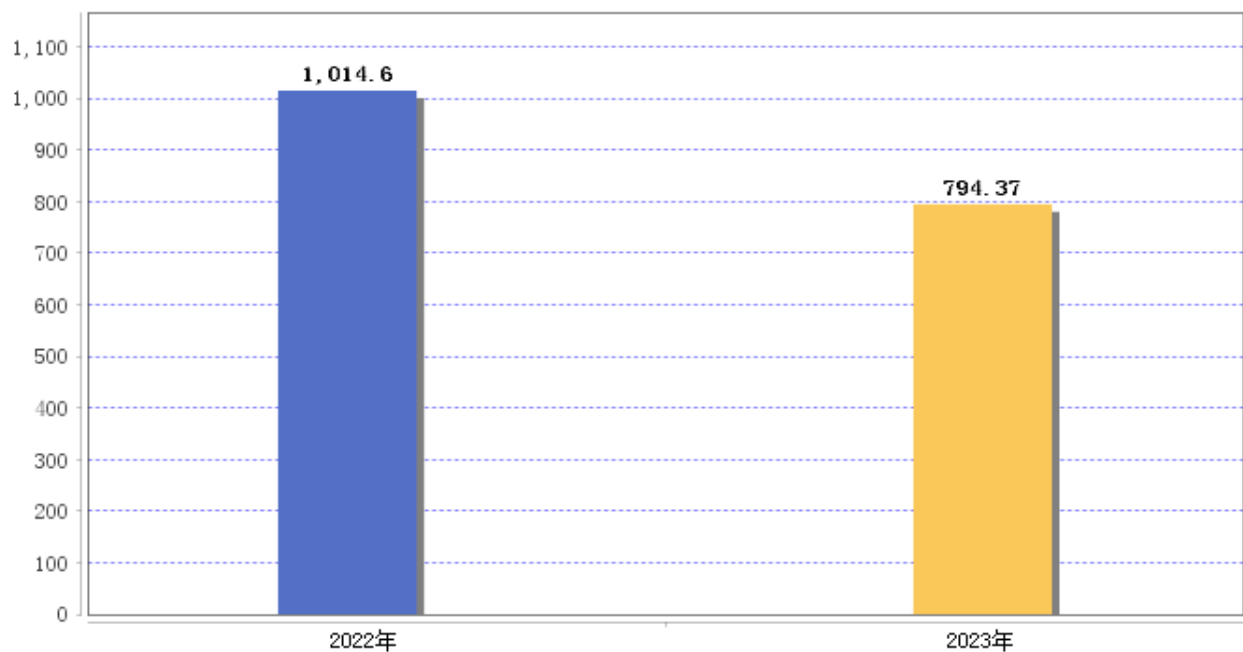


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出794.37万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少220.23万元，下降21.71%。主要原因是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。

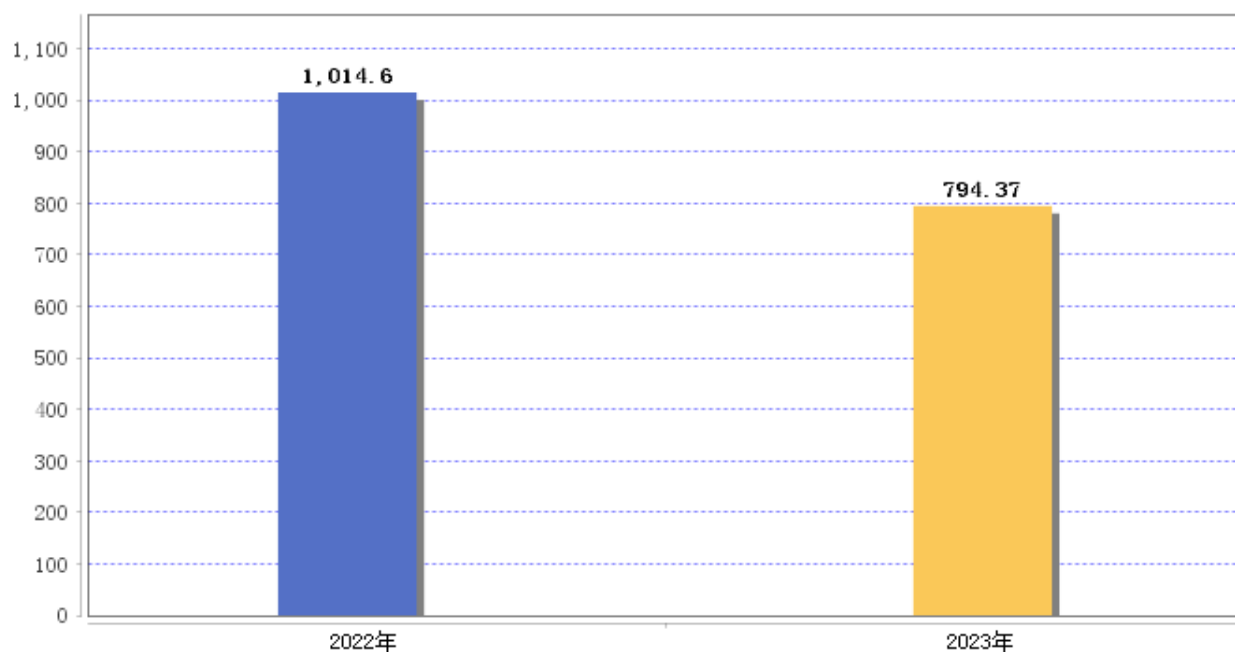
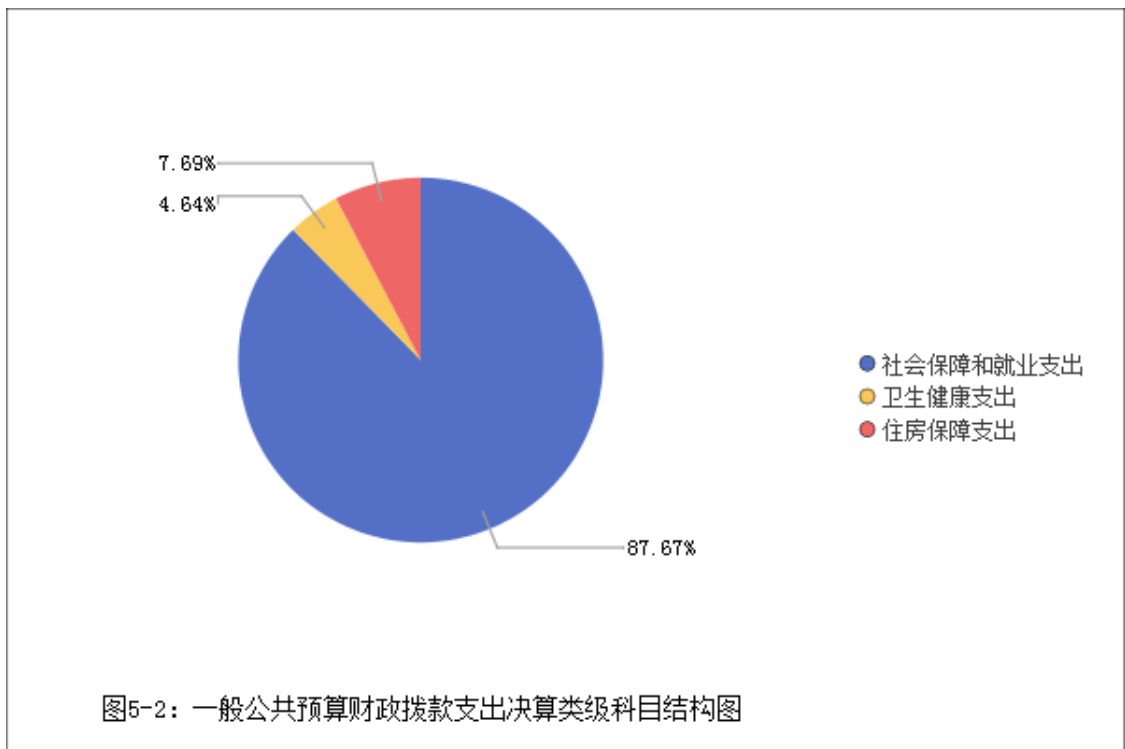


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出794.37万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出696.44万元，占87.67%；卫生健康支出（类）支出36.83万元，占4.64%；住房保障支出（类）支出61.1万元，占7.69%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,014.6万元，支出决算数为794.37万元，完成年初预算数的78.29%。决算数小于年初预算数。主要原因是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。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）。年初预算数为0万元，支出决算数为36.11万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2022年在社保经办机构反映，2023年在社会保险业务管理事务反映。

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）。年初预算数为1,014.6万元，支出决算数为561.54万元，完成年初预算的55.35%。决算数小于年初预算数，主要原因是2023年代财政发放项目不再由社保部门列支。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为26.67万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员住房补贴。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为70.64万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是机关事业单位养老保险缴费。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.47万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是职业年金缴费。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为36.83万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是养老保险缴费。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为61.1万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是在职职工住房补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算733.53万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费710.17万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、退休费、奖励金等。

公用经费23.35万元，主要包括：办公费、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

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为0.15万元，支出决算数为0.15万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是单位节约开支，严格按照预算执行。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算数为0.15万元，支出决算数为0.15万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是单位节约开支，严格按照预算执行。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年济宁市兖州区社会保险事业中心等单位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0.15万元，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2023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、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，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0万元，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

2023年度政府采购支出总额1.18万元，其中：政府采购货物支出0.98万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.2万元。授予中小企业合同金额1.18万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.98万元，占政府采购支出总额的83.05%。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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，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，其他按照规定配备的公务用车主要是用于单位公务用车；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2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目4个，涉及预算资金43,869.67万元，占单位区级预算项目支出总额的100%。

组织对“城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金”等1个项目

开展了部门评价，涉及预算资金18,971万元。

（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2023年度区级预算绩效自评的4个项目中，3个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。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，目标完成情况良好，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进度慢等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“财政对机关事业单位养老保险的补助”“财政对企业职工养老保险的补助”“城乡居民基本养老保险-16-59岁参保缴费补贴”“城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金”等4个项目的绩效自评表。

1、财政对机关事业单位养老保险的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98分。全年预算数为28,582万元，执行数为28,582万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是按省市文件要求，及时准确拨付了各项资金补贴；二是该项目的精准实施，充分发挥其作用，决策类指标等均已完成；三是项目群众满意度较高，无投诉情况发生。

2、财政对企业职工养老保险的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90分。全年预算数为782万元，执行数为0元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：一是按省市文件要求，及时准确拨付了各项资金补贴；二是该项目的精准实施，充分发挥其作用，决策类指标等均已完成；三是项目群众满意度较高，无投诉情况发生。

3、城乡居民基本养老保险-16-59岁参保缴费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98.86分。全年预算数为467元，执行数为413.67万元，完成预算的88.58%。项目绩效目标完成情况：一是按省市文件要求，及时准确拨付了各项资金补贴；二是该项目的精准实施，充分

发挥其作用，决策类指标等均已完成；三是项目群众满意度较高，无投诉情况发生。

4、城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础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97.85分。全年预算数18,971万元，执行数为14,901万元，完成预算的78.55%。项目绩效目标完成情况：一是按省市文件要求，及时准确拨付了各项资金补贴；二是该项目的精准实施，充分发挥其作用，决策类指标等均已完成；三是项目群众满意度较高，无投诉情况发生。

2023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。“城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金”项目，绩效评价得分为“98”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“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），主要用于社会保险业务管理工作。

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），主要用于社会保险经办机构相关工作。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于退休人员的住房补贴。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于在职人员缴纳基本养老保

险。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于在职人员缴纳职业年金。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于在职人员缴纳医疗保险。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于在职人员缴纳住房公积金。

第五部分

附件

2023 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	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	财政对企业职工养老保险的补助	济宁市兖州区社会保险事业中心	90	良
2	财政对机关事业单位养老保险的补助	济宁市兖州区社会保险事业中心	98	优
3	城乡居民基本养老保险-16-59 岁参保缴费补贴	济宁市兖州区社会保险事业中心	98.86	优
4	城乡居民基本养老保险-60 岁以上人口基础养老金	济宁市兖州区社会保险事业中心	97.85	优
5				
6				
7				

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2023年度 ）

单位：万元

项目名称		财政对机关事业单位养老保险的补助							
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			
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	22000.00	28582.00	28582.00	10	100.00%	10.00	
		其中：当年财政拨款	22000.00	28582.00	28582.00	—	100.00%	—	
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		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。			及时足额发放机关事业单位退休人员养老金，强化社保资金管理，切实保障了机关事业单位退休人员生活。				
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	
	成本指标	经济成本指标	机关事业单位养老保险总成本	≤ 55000万元	59759万元	3.00	2.00	据实填报	
			机关事业单位养老补助总成本	≤ 22000万元	28582万元	3.00	2.00	据实填报	
			机关事业单位养老保险缺口财政负担率	100%	100%	4.00	4.00		
	产出指标	数量指标	机关事业单位离退休人员领取养老待遇人数	≥ 7900人	7900人	4.00	4.00		
			缴纳机关事业单位养老保险的人数	≥ 15000人	15000人	4.00	4.00		
			机关事业单位养老保险保费收入	≥ 28000万元	32148万元	4.00	4.00		
		质量指标	收入实际增长率	≥ 0.5%	1%	4.00	4.00		
			参保缴费率	100%	100%	4.00	4.00		
			机关事业单位离退休人员养老金发放准确率	100%	100%	6.00	6.00		
			基金征缴率	≥ 98%	98%	4.00	4.00		
			生存认定及数据共享对比准确率	100%	100%	5.00	5.00		
		时效指标	机关事业单位离退休人员养老金发放时间	每月15日前	每月15日前	5.00	5.00		
	效益指标	社会效益指标	机关事业单位养老金待遇增长率	≥ 4%	4%	15.00	15.00		
			涉诉涉访案件发生次数	≤ 1次	0次	15.00	15.00		
	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%	95%	5.00	5.00		
			相关投诉发生次数	0次	0次	5.00	5.00		
合 计						100	98.00	自评等级	优
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：									

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2023年度 ）

单位：万元

项目名称		财政对企业职工养老保险的补助							
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			
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	782.00	782.00	0.00	10	0.00%	0.00	
		其中：当年财政拨款	782.00	782.00	0.00	—	0.00%	—	
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过对企业养老保险发放环节当年度新增领取人员和退休人员增资部分承担10%，确保本地区企业职工养老金按时足额发放，改善退休人员工生活水平。			及时足额发放企业退休人员养老金，保障基金安全。				
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	
	成本指标	经济成本指标	企业养老保险总成本	≤ 140654万元	137550万元	3.00	3.00		
			企业养老补助总成本	≤ 782万元	0万元	4.00	4.00		
			企业养老保险缺口财政负担率	100%	100%	3.00	3.00		
	产出指标	数量指标	企业离退休人员领取养老待遇人数	≥ 35059人	35059人	4.00	4.00		
			缴纳企业养老保险的人数	≥ 109865人	109865人	4.00	4.00		
			企业养老保险保费收入	≥ 106632万元	120934万元	4.00	4.00		
		质量指标	收入实际增长率	≥ 1%	1%	4.00	4.00		
			参保缴费率	≥ 90%	96%	4.00	4.00		
			企业离退休人员养老金发放准确率	100%	100%	4.00	4.00		
			基金征缴率	≥ 90%	100%	4.00	4.00		
			生存认定及数据共享对比准确率	≥ 99%	99.20%	6.00	6.00		
		时效指标	企业离退休人员养老金发放时间	每月20日前	每月20日前	6.00	6.00		
	效益指标	社会效益指标	企业养老金待遇增长率	≥ 4%	4.50%	15.00	15.00		
			涉诉涉访发生次数	≤ 1次	0次	15.00	15.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业离退休人员满意度	≥ 90%	95%	5.00	5.00		
			相关投诉发生次数	0次	0次	5.00	5.00		
合 计						100	90.00	自评等级	良
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：									

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2023年度 ）

单位：万元

项目名称		城乡居民基本养老保险-16-59岁参保缴费补贴									
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			
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	445.00	467.00	413.67	10	88.58%	8.86			
		其中：当年财政拨款	467.00	467.00	413.67	—	88.58%	—			
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—			
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—			
年度总体目标		年初预期目标				目标实际完成情况					
		目标1：通过积极筹措资金，确保居民养老保险基金筹集到位，及时补足基金缺口，按时发放居民养老金，保障生活、维护社会稳定。				按时发放居民养老金，保障生活，维护社会稳定，增强居民生活幸福指数。					
		目标2：通过对城乡居民基本养老保险缴费工作拨付县级补助资金，鼓励城乡居民积极参保，维持社会稳定，增强居民生活幸福指数。									
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			
	成本指标	经济成本指标	350元缴费档次补贴标准	31.8元	31.8元	2.00	2.00				
			500元缴费档次补贴标准	60元	60元	2.00	2.00				
			800元以上及缴费档次补贴标准	80元	80元	3.00	3.00				
			2023年度补贴总成本数	≤ 467万元	413.67万元	3.00	3.00				
	产出指标	数量指标	350元缴费档次参保人数	≥ 70000人	72000人	4.00	4.00				
			500元缴费档次参保人数	≥ 12000人	13000人	4.00	4.00				
			800元及以上缴费档次参保人数	≥ 18000人	20000人	4.00	4.00				
			贫困人员代缴人数	≥ 4500人	4500人	6.00	6.00				
		质量指标	2023年度缴费金额	≥ 5900万元	5900万元	6.00	6.00				
			贫困人员代缴金额	≥ 45元	45元	6.00	6.00				
			800元及以上参保人员占比	≥ 18%	18%	6.00	6.00				
		时效指标	养老保险补贴到位时间	12月31日前	6月29日	4.00	4.00				
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥ 95%	96%	8.00	8.00				
			基金账户收益率	≥ 1000万元	1000万元	9.00	9.00				
			新增参保人数	≥ 900人	900人	8.00	8.00				
			涉诉涉访发生次数	≤ 3次	1次	5.00	5.00				
	满意度指标	服务对象满意度指标	城乡居民基本养老保险参保人员满意度	≥ 95%	96%	5.00	5.00				
			相关投诉发生次数	0次	0次	5.00	5.00				
合 计						100	98.86	自评等级	优		
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：											

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金									
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			
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	15683.00	18971.00	14901.00	10	78.55%	7.85			
		其中：当年财政拨款	18971.00	18971.00	14901.00	-	78.55%	-			
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-			
		其他资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-			
年度总体目标		年初预期目标				目标实际完成情况					
		通过对城乡居民基本养老保险发放工作按照政策要求发放县级补贴资金，提升居民养老待遇，维护社会稳定。				按照政策要求发放县级补贴资金，提升居民养老待遇，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			
	成本指标	经济成本指标	基础养老金发放补贴成本	≤ 18971万元	14901万元	2.00	2.00				
			60-64岁补贴标准	≤ 160元	160元	2.00	2.00				
			65-74岁补贴标准	≤ 165元	165元	3.00	3.00				
			75以上补贴标准	≤ 170元	170元	3.00	3.00				
	产出指标	数量指标	补贴人数	≥ 97212人	97212人	8.00	8.00				
		质量指标	城乡居民养老保险补贴发放准确率	100%	100%	8.00	8.00				
			居民养老金足额发放率	100%	100%	8.00	8.00				
			生存认定及数据共享对比准确率	100%	100%	8.00	8.00				
		时效指标	居民养老金发放时间	每月25日前	每月25日前	8.00	8.00				
	效益指标	社会效益指标	基金账户收益率	≥ 98%	98%	8.00	8.00				
			新增领取人数	≥ 3500人	3500人	8.00	8.00				
			新增参保人数	≥ 900人	900人	7.00	7.00				
			涉诉涉访发生次数	≤ 3次	1次	7.00	7.00				
	满意度指标	服务对象满意度指标	城乡居民养老保险领取人员满意度	≥ 95%	96%	5.00	5.00				
			相关投诉发生次数	0次	0次	5.00	5.00				
合 计						100	97.85	自评等级	优		
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：											

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

城乡居民基本养老保险-60岁以上人口 基础养老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

2024年6月

正文

一、基本情况

（一）项目背景

城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金项目,基金每月按时申请财政补助资金,及时将资金拨付到位,按时发放城乡居民到龄领取人员养老金,强化社保资金管理,保障城乡居民老年生活,维护社会稳定。

（二）项目主要内容及实施情况

为保障城乡居民养老金按时正常发放,区社会保险事业中心居民养老保险科于每月20日左右向区财政局递交当月养老金财政补助申请,区财政局对基金的补贴拨付及时准确,保证了领取人员养老金按时发放,该项指标的年度指标值及全年完成值都定量为100%。

（三）资金投入及使用情况

1. 收入预算执行情况分析。

收入预算全年预算数为30226万元,全年执行数为24350万元,执行率为80%。

2. 支出预算执行情况分析。

支出预算全年预算数为25020万元,全年执行数为25900万元,执行率为103%。

（四）项目组织管理。

为做好2023年度城乡居民基本养老保险基金预算绩效评价工作，根据《济宁市财政局等四部门关于转发鲁财社〔2024〕2号文件做好2023年度社会保险基金预算绩效评价工作的通知》（济财社〔2024〕5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》（兖财字〔2020〕35号）文件要求，成立了由济宁市兖州区社会保险事业中心财务科、城乡居民养老保险科等科室部门人员组成的绩效评价工作组，对本地区经办的城乡居民养老保险险种开展绩效评价工作。

二、项目绩效目标

（一）长期目标。进一步加强基金征缴和管理，严格基金监管，杜绝基金跑、冒、滴、漏，确保基金安全，将各项居民养老保险政策落实到位，足额发放待遇。

（二）年度目标。2023年度，市内分解下达城乡居民养老保险预算和绩效目标为三级指标，各项指标如下：

1. 决策指标：包括政策制定指标，其制定的依据及程序。

2. 过程指标：包括基金预算管理指标、政策执行指标、风险控制指标。其中基金预算管理指标涵盖了预决算的编制、执行和调整情况；政策执行指标对城乡居民参保人员参保、缴费率、缴费基数、待遇支付范围及标准做了明确；风险控制指标主要包括基金监管和风险防控方面。

3. 产出指标：包括数量指标、质量指标、时效指标。其中数

量指标是指社会保险费收入及待遇支出金额情况；质量指标重点控制三项比重，社会保险费收入占基金收入比重、社会保险待遇支出占基金支出比重、其他支出占基金支出比重；时效指标主要考核财政对基金的补贴拨付的及时性。

4. 效益指标：包括经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标。其中经济效益指标是指利息收益率；社会效益指标包括退休人员待遇情况和养老金替代率；可持续影响指标考察基金静态可支付月数。

5. 满意度指标 参保人员对收缴保险、发放养老金的满意度。

2023 年城乡居民养老保险-60 岁以上人口基础养老金项目绩效目标表

项目编码	202306040302	项目名称	城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金	
主管部门	济宁市兖州区人力资源和社会保障局	项目金额	18971 万元	
绩效目标	确保退休人员待遇按时足额发放，保证基金安全平稳运行。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	基础养老金发放补贴成本	≤ 18971万元	评分要点：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		60-64岁补贴标准	≤ 160万元	评分要点：按照标准执行得满分，否则不得分。
		65-74岁补贴标准	≤ 165万元	评分要点：按照标准执行得满分，否则不得分。
		75以上补贴标准	≤ 170万元	评分要点：按照标准执行得满分，否则不得分。
产出指标	数量指标	补贴人数	≥ 97212人	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	质量指标	城乡居民养老保险补贴发放准确率	100%	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		居民养老金足额发放	100%	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		生存认定及数据共享对比准确率	100%	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	时效指标	居民养老金发放时间	每月25日之前	评分要点：城乡居民养老保险补贴按时发放得满分，每出现一次延误扣20%权重分，扣完为止。
效益指标	社会效益指标	基金账户收益率	≥ 98%	评分要点：达到目标值得满分，低于96%不得分，否则按照比例计算得分。
		2023年新增领取人数	≥ 3500人	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		2023年新增参保人数	≥ 900人	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		涉诉涉访发生次数	≤ 3次	评分要点：低于目标值得满分，否则不得分。
满意度指标	服务对象满意度指标	城乡居民养老保险领取人员满意度	≥ 95%	评分要点：指标值≥95%，得满分，指标值<95%，指标值每低1%，扣10%权重分，扣完为止。

三、绩效评价方式方法

1、评价目的。为准确完成2023年度城乡居民养老保险-60岁以上人口基础养老金绩效目标，通过对城乡居民养老保险发放工作整体绩效评价，提升居民养老保险待遇，维护社会稳定，特开展此次绩效评价工作。

2、评价原则和方法。评价工作严格按照科学规范、公正公开、绩效相关原则，采用比较法、因素分析法和调查座谈等方式进行，对济宁市兖州区社会保险事业中心提供的资料进行了梳理调研。

3、评价人员组成。成立由济宁市兖州区社会保险事业中心财务科、城乡居民养老保险科等科室部门人员组成的绩效评价工作组，对本地区经办的城乡居民养老保险险种开展绩效评价工作。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论

决策类指标分值15分，得分13分；

过程类指标分值20分，得分20分；

产出类指标分值35分，得分35分；

效益类指标分值30分，得分30分。

以上合计100分，得分98分，详见表2。

表2. 城乡居民养老保险-60岁以上人口基础养老金项目绩效评分

结果

指 标	分 值	得 分
决 策	15	13
过 程	20	20
产 出	35	35
效 益	30	30
合 计	100	98

（二）绩效评价分析

1.决策类指标15分

（1）项目立项（5分）。城乡居民基本养老保险基金每月按时申请财政补助资金，及时将资金拨付到位，按时发放城乡居民到龄领取人员养老金，强化社保资金管理，保障城乡居民老年生活，维护社会稳定。

（2）绩效目标（5分）。为保障城乡居民养老金按时正常发放，区社会保险事业中心居民养老保险科于每月20日左右向区财政局递交当月养老金财政补助申请，区财政局对基金的补贴拨付及时准确，保证了领取人员养老金按时发放，该项指标的年度指标值及全年完成值都定量为100%。

（3）资金投入（5分）。

1.收入预算执行情况分析。

收入预算全年预算数为30226万元，全年执行数为24350万元，执行率为80%。

2.支出预算执行情况分析。

支出预算全年预算数为18971万元,全年执行数为14901万元,执行率为78.55%。

综上,决策类指标共计15分,本项目得分13分。

2.过程类指标(20分)

(1)资金管理(10分)。完成数量情况是指社会保险费收入及待遇支出金额情况,依据《账务资料》、《业务台账》、《收入支出台账》等数据统计,社会保险费收入年度指标值为大于等于5778万元、全年完成值为6154万元,基金征缴收入金额相较预算略超额完成;社会保险待遇支出年度指标值为小于等于18791万元、全年完成值为14901万元,年度拨付总金额正常。

(2)组织实施(10分)。评价工作严格按照科学规范、公正公开、绩效相关原则,采用比较法、因素分析法和调查座谈等方式进行,对济宁市兖州区社会保险事业中心提供的资料进行了梳理调研。

综上,过程类指标共计20分,本项目得分20分。

3.产出类指标(35分)

(1)产出数量(7分)。完成数量情况是指社会保险费收入及待遇支出金额情况,依据《账务资料》、《业务台账》、《收入支出台账》等数据统计,社会保险费收入年度指标值为大于等于5778万元、全年完成值为6154万元,基金征缴收入金额相较预算略超额完成;社会保险待遇支出年度指标值为大于等于18791

万元、全年完成值为19222万元，年度拨付总金额正常。

（2）产出质量（7分）。完成数量情况是指社会保险费收入或支出的资金占总基金收入或支出的比重，考察项目如下三项。

社会保险费收入占基金收入比重：社会保险费收入全年完成值为6154万元，基金收入为24350万元，全年完成值比重为25%，高于年度指标值19%。

社会保险待遇支出占基金支出比重：社会保险待遇支出全年完成值为14901万元，基金支出为25900万元，全年完成值比重为75%，于年度指标值75%持平。

其他支出占基金支出比重：其他支出金额为6678万元，基金支出为25900万元，全年完成值比重为25%，于年度指标值25%持平。

（3）产出时效（6分）。为保障城乡居民养老金按时正常发放，区社会保险事业中心居民养老保险科于每月20日左右向区财政局递交当月养老金财政补助申请，区财政局对基金的补贴拨付及时准确，保证了领取人员养老金按时发放，该项指标的年度指标值及全年完成值都定量为100%

（4）产出成本（15分）。基金预算管理情况细分为三项指标：预决算编制、预算执行、预算调整。预决算编制根据文件《济宁市预算决算编制反馈》作为评分标准，该项指标的年度指标值及全年完成值都定性为科学合理；预算执行根据财务账务资料、支付凭据、社保基金月报、执行情况报表作为评分标准，该

项指标的年度指标值及全年完成值都定量为100%，实现了完全贯彻执行；预算调整根据预算调整文件及申请、人大批复文件作为评分标准，该项指标的年度指标值及全年完成值都定性为合法合规。

综上，产出类指标共计35分，本项目得分35分。

4.效益类指标（30分）。

（1）社会效益15分。社会效益指标考察利息收益率，根据相关文件规定，社保基金执行三个月优惠利率，该利率为固定优惠利率，因而核定2023年度城乡居民养老保险利息收益率1.25%为全年完成值，等于年度指标值1.25%。

（2）满意度15分。居民养老保险基础养老金水平从2023年7月起有每人每月160元调整为每人每月168元，养老金水平的提高，提高了城乡居民幸福指数，有力地促进了社会稳定、经济发展。

综上，效益类指标共计30分，本项目得分30分。

五、存在的问题

1.社会保险基金预算和绩效目标设置年度指标值时应更精确，分析原因是对项目参数的把控有偏差，估算精度不够。

2.业务科室与财务科室应加强沟通，严格把控基金收入及支出情况，提升绩效评价水平。

六、有关建议

1.社会保险基金预算和绩效目标设置可更细化，将居民历年参保人数及退休待遇领取人数、基金征缴率和养老待遇增长率综合考虑在内。

2.社会保险基金预算和绩效目标评价涉及多部门，是需要社保中心财务科室及业务科室联合合理设置绩效评价数据，加强部门间沟通，优化项目管理。

附件: 城乡居民基本养老保险-60岁以上人口基础养老金项目绩效评价得分表

城乡居民基本养老保险-60 岁以上人口基础养老金项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2	2
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入 (5 分)	预算编制科学性	2	1
		资金分配合理性	3	2
过程 (20 分)	资金管理 (10 分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	2	2
		成本控制有效性	6	6
产出 (35 分)	产出数量 (7 分)	补贴人数	7	7
	产出质量 (2 分)	城乡居民养老保险补贴发放准确率	2	7
	产出质量 (2 分)	居民养老金足额发放率	2	6
	产出质量 (3 分)	生存认定及数据共享对比准确率	3	3
	产出时效 (6 分)	居民养老金发放时间	6	6
	产出成本 (3 分)	基础养老金发放补贴成本	3	3
	产出成本 (4 分)	60-64 岁补贴标准	4	4
	产出成本 (4 分)	65-74 岁补贴标准	4	4
	产出成本 (4 分)	75 以上补贴标准	4	4
效益 (30 分)	社会效益 (5 分)	基金账户收益率	5	5
	社会效益 (5 分)	新增领取人数	5	5
	社会效益 (5 分)	新增参保人数	5	5
	满意度 (15 分)	城乡居民养老保险领取人员满意度	15	15
			100	98