

2024 年度开江县社会保险事业管理局
部门决算

目录

目录	- 1 -
第一部分 部门概况	1
一、 部门职责	1
二、 机构设置	1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	2
一、 收入支出决算总体情况说明	2
二、 收入决算情况说明	2
三、 支出决算情况说明	2
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	2
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	2
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况	2
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况	3
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况	3
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	4
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	5
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明	5
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明	5
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	6
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	6
十、 其他重要事项的情况说明	6
（一）机关运行经费支出情况	6
（二）政府采购支出情况	6
（三）国有资产占有使用情况	6
（四）预算绩效管理情况	6
第三部分 名词解释	7
第四部分 附件	9
第五部分 附表	23

第一部分 部门概况

一、部门职责

主要职能。负责企业及机关事业单位职工养老、工伤、失业保险参保登记、变更、注销，缴费基数申报，征集计划的制定；负责养老保险个人账户的管理和维护；负责相应保险关系转移接续工作；负责相应保险业务咨询、查询工作；负责参保单位登记证年审工作；负责社会保险基础数据采集、整理工作；负责县本级企业离退休（职）人员养老待遇资料受理、审核工作；负责县本级企业职工养老保险在职人员和离退休（职）人员死亡后个人账户退费 and 丧葬补助金、一次性抚恤金的资料受理、审核工作；负责全县企业职工养老待遇调整等社会保险相关工作。

二、机构设置

机构情况。股室设置为八股一室（综合股、退管股、稽核股、工伤股、财务股、机保股、失地农民社会保险股、信息股、办公室）。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 2980.83 万元，支出与收入持平。与 2023 年相比，财政拨款收入总计增加 1366.72 万元。财政拨款支出总计 2980.83 万元。收支增加的主要原因是人员增加及职业年金记实补记等。

二、收入决算情况说明

2024 年年初预算 3113.28 万元，2024 年财政实际拨款收入 2980.83 万元（均为一般公共预算财政拨款收入）。

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 2980.83 万元，其中：基本支出 2978.41 万元，占 99.91%；项目支出 2.42 万元，占 0.08%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 2980.83 万元，支出与收入持平。与 2023 年相比，财政拨款收入总计增加 1366.72 万元。财政拨款支出总计 2980.83 万元。收支增加的主要原因是人员增加及职业年金记实补记等。

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

2024 年度财政拨款收入总计 2980.83 万元，支出与收入持平。与 2023 年相比，财政拨款收入总计增加 1366.72 万元。财政拨款支出总计 2980.83 万元。收支增加的主要原因是人员增加及职业年金记实补记等。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年收入合计 2980.83 万元。其中社会保险经办机构收入 497.42 万元，机关事业单位养老保险收入 67.2 万元，机关事业单位职业年金缴费收入 1357.49 万元，公益性岗位补贴收入 13.79 万元，社会保险补贴收入 8.8，其他社会保障和就业收入 942.57 万元，行政单位医疗收入 22.28 万元，事业单位医疗收入 5.18 万元，公务员医疗补助 11.58 万元，住房公积金 54.4 万元。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 2980.83 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业（208 类）人力资源和社会保障管理事务（01 款）社会保险经办机构（09 项）：支出决算为 497.42 万元，完成预算 100%。

2. 卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）行政单位医疗（01 项）：支出决算为 39.04 万元。

3. 卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）：支出决算为 5.18 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）公

务员医疗补助（03 项）：支出决算为 11.58 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费（05 项）：支出决算为 67.21 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位职业年金缴费（06 项）：支出决算为 1357.5 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（208 类）就业补助（07 款）社会保险补贴（04 项）：支出决算为 8.88 万元，完成预算 100%。
社会保障和就业（208 类）就业补助（07 款）公益性岗位补贴（05 项）：支出决算为 13.79 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业（208 类）其他社会保障和就业支出（99 款）其他社会保障和就业支出（99 项）：支出决算为 942.58 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算为 54.4 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2978.41 万元，其中：

人员经费 2925.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补

贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 52.42 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度减少 0.5 万元，下降 100%。决算数小于预算数的主要原因是本年度未开展公务接待

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

- 1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。**
- 2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。**
- 3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。**公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.5 万元，下降 100%。主要原因是本年度未开展公务接待。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，开江县社保局机关运行经费支出 52.42 万元，比 2023 年度减少 48.8 万元，下降 48.21%（或与 2023 年度决算数持平）。主要原因是涉及到人员变动。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，开江县社保局政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，开江县社保局共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，对项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目开展了绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效自评，撰写了部门整体支出绩效评价报告，详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

3. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部安排的公务员医疗补助经费。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

8. 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。

9. 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。

10.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

11.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。

第四部分 附件

开江县社会保险事业管理局 2024 年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

开江县社会保险事业管理局（以下简称“县社保局”）是开江县一级预算单位，机构情况，股室设置为八股一室（综合股、退管股、稽核股、工伤股、财务股、机保股、失地农民社会保险股、信息股、办公室）。

（二）机构职能。

负责企业及机关事业单位职工养老、职业年金、工伤、失业保险参保登记、变更、注销，缴费基数申报，征集计划的制定；负责养老保险个人账户的管理和维护；负责相应保险关系转移接续工作；负责相应保险业务咨询、查询工作；负责参保单位登记证年审工作；负责社会保险基础数据采集、整理工作；负责县本级企业离退休（职）人员养老待遇资料受理、审核工作；负责县本级企业职工养老保险在职人员和离退休（职）人员死亡后个人账户退费 and 丧葬补助金、一次性抚恤金的资料受理、审核工作；负责全县企业职工养老待遇调整等社会保险相关工作。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，2024 年在职职工 47 名（财政全额供给 43 人；财政补助 4 人），退休职工 27 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

根据决算报表，2024 年度县社保局收入年初预算数 3113.28 万元，调整预算数 2980.83 万元，决算数 2980.83 万元，收入来源为一般公共预算财政拨款收入。

2024 年度县社保局财政资金收入情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款	3113.28	2980.83	2980.83
年初结转结余	-		
合计	3113.28	2980.83	2980.83

（二）支出情况。

2024 年支出工资福利支出 1965.69 万元，占总支出的 66%；商品和服务支出 54.42 万元，占总支出的 1.8%；对个人和家庭补助支出 960.3 万元，占总支出的 32.2%；资本性支出 2.42，占总支出的 0.08%。

2024 年度县社保局财政资金支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	570.43	2978.41	2978.41
人员经费	510.06	2926	2926
公用经费	60.36	52.41	52.41

二、项目支出	2542.86	2.42	2.42
三、年末结转结余	-	-	-
合计	3113.28	2980.83	2980.83

（三）结余分配和结转结余情况。

2024 年年初结转 0 万元，年末无结余

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1. 履职效能。本单位负责企业及机关养老保险、职业年金、工伤、失业保险参保登记变更、注销，缴费基数申报，负责相应保险关系转移工作，负责县本级企业养老保险在职和离退休人员死亡后丧葬补助金和一次性抚恤金的资料受理审核工作。2024 年在抓好目标任务的基础上，持续加强工伤保险经办，全力护航参保职工。知密筑牢联防联控网络，强化防范基金风险，着力做好失地农民社保，切实保障项目建设，大力开展社保快办行动，全面提升服务质效绩效指标值要 $\geq 98\%$ 。

2. 预算管理。2023 年，按照要求，及时在开江县政府门户网站上进行预决算公开。

3. 财务管理。我局进一步加强财务管理工作，认真贯彻《会计法》、《预算法》，严格执行《政府会计制度》及各项费用管理办法，规范资金收支管理及会计核算，强化预算

管理。

4.资产管理。我单位无闲置资产。

5.采购管理。我单位未开展政府采购。

（二）部门预算项目绩效分析。常年项目绩效分析。该类项目总数 44 个，涉及预算总金额 3113.29 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 0%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。项目立项合理，设置规范，及时入库。

2.项目执行。常年项目总数 44 个，涉及预算总金额 3113.29 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%。

3.目标实现。目标完成率 100%、目标偏离度 0、实现的效果好。

（三）重点领域绩效分析。

无

（四）绩效结果应用情况。2024 年，我局进一步加强财务管理工作，认真贯彻《会计法》《预算法》，严格执行《政府会计制度》及各项费用管理办法，规范资金收支管理，强化预算管理，按照要求，及时在开江县政府门户网站上进行预决算公开。通过自评，我局 2024 年度绩效自评综合得分为 96 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2024 年度，县社保局在履职效能、预算管理、部门管理方面完成情况良好，三项重点工作任务有效完成，县社会局 2024 年度部门整体支出绩效评价得分 96 分。其中：履职效能评价得分 15 分；预算管理评价得分 21 分；财务管理评价得分 10 分；资产管理评价得分 6 分；采购管理评价得分 5 分；项目决策评价得分 8 分；项目执行得分 12 分；目标实现评价得分 11 分。问题整改得分 8 分。

（二）存在问题。通过对 2024 年度本部门整体支出绩效自评，我们充分认识到推进预算绩效管理对我单位资金使用的规范性和有效性有着重要意义，但由于在时间上的紧迫和人员安排上的不足，以至于绩效评价并不能完全兼顾我单位工作的方方面面，在各项指标的分析上也未能做到透彻，同时在资产管理方面不够完善，对各项资金的使用规范性和使用结果的有效性分析不够透彻。

（三）改进建议。一是深化预算绩效管理制度建设，优化管理流程，可将绩效目标管理的具体目的、范围、程序、要求等纳入制度内容；二是单位组织开展绩效管理相关知识培训或学习活动，定期或不定期内部组织学习小组进行学习等，深化绩效管理意识，提升绩效编制能力；三是建议编制绩效指标时，坚持绩效指标明确具体、可量化、可实现等原则，指标设置以定量为主，《部门整体支出绩效目标申报表》中的经济效益指标“提供就业岗位，增加群众收入”，指标值

可具体到提供就业岗位的具体数量，具体的收入数量，或者收入的增长率，使得指标更加明确、具体。

- 附表：
1. 部门预算绩效自评打分表
 2. 部门整体绩效目标绩效表

附表 1

部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分 (96 分)	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (61 分)	履职效能 (15 分)	XX 履职效果	15	部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标, 反映该项职能目标完成效果情况	15	
	预算管理 (21 分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算, 年初预算编制的科学性和准确性	8	
		支出执行进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行情况	6	
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	5	
	财务管理 (10 分)	绩效管理制度	2	部门绩效管理制度建立情况	2	
		财务管理制度	2	部门财务管理制度建立情况	2	
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	4	
	资产管理 (9 分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	2	
总体绩效 (61 分)	资产管理 (9 分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	1	
	采购管理 (6 分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	2	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
项目绩效 (31 分)	项目决策 (8 分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况, 绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	4	
	项目执行 (12 分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	4	
	目标实现 (11 分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
绩效结果应用 (8 分)	整改反馈 (8 分)	问题整改	8	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	8	
扣分项 (10 分)	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况		

附表 2

部门整体支出绩效目标表

(2024 年度)

金额单位：万元

部门名称			开江县社会保险事业管理局本级				
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金		
	3,113.29		3,113.29				
年度总体目标	在成本范围内，开展至少 3 次社保政策知识专题讲座，完成 6 次业务服务下乡宣传，追回养老金违规领取达到 100%，提高社保宣传能力，群众满意度超过 98%。						
年度主要任务	任务名称		主要内容				
	社会保障惠民工作		一是做好共建版业务系统的权限设置、系统管理工作，二是继续完善“金保工程”信息系统和外网的安全管理工作，强化网络安全意识。三是制定短信推送宣传社保政策工作计划，推动实现资格认证全覆盖。				
	稽核核查基金工作		一是定期待遇申请：企业职工正常退休和提前退休待遇核定、病残津贴待遇核定。二是企业职工养老保险暂停和恢复及退休人员个人信息变更、更换社保卡。三是每月制定养老保险退休人员工资拨付计划和用款计划。四是按时按质量完成部、省风控系统下发的疑点数据核查工作。五是严格把控对未参保人员出具的未参保证明。六是接待处理各参保单位对参保职工瞒报、漏报等情况的投诉工作。				
	工伤待遇工作		一是协同联动劳动监察等部门，推进工伤“同舟计划”督促建筑项目按规定参保。二是积极开展工伤医疗费联网结算工作，减少工伤职工或企业就医垫资难题。三是加强工伤保险预算管理，合理确定综合费率，完善工伤保险浮动费率机制。				
	综合业务工作		一是持续深化养老保险关系转移接续、社保待遇协助认证、工伤认定协作及社保基金风险防控协作机制等社保协同。二是业务档案进入电子档案系统。三是推动参保扩面工作继续落地生根，提升参保率				
	机保业务工作		一是对全县老机保遗留问题存续人员分类进行清理。二是核实机关养老转移手续完整及按时下达退休人员养老金的支付计划并按时足额发放。三是人员的丧抚费计发基数的办理，在职人员死亡的退保。四是在职参保职工调县外、辞职，新增退休人员的职业年金记实补记。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重
	产出指标	数量指标	业务服务下乡宣传次数	≥	6	次	4
			电子档案系统数	=	1	套	4
			社保政策知识专题讲座开展次数	≥	3	次	4
		质量指标	电子档案系统上传准确率	=	100	%	4
			社保政策知识专题讲座开展合格率	=	100	%	4
			业务服务下乡宣传合格率	=	100	%	4

2024 年开江县社会保险事业管理局 专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

完成全县机关事业单位退休职业年金记实补记工作。开江县机关事业单位职工调县外、辞职、在职死亡、2014 年 10 月以后退休职业年金记实补记。调查全县参保待遇领取等情况。

（二）实施目的及支持方向。

解决机关事业单位退休职工生活保障，实现提高退休职工幸福指数，开展稽核风险防控工作，保障社保基金安全不流失，防止骗取、冒领社保基金。

（三）预算安排及分配管理。

2024 年的预算调整在相关部门的监管下，坚持遵守各项规定，严格执行预算调整程序，保持沟通与协商，预算可以得到有效的实施和监控。

（四）项目绩效目标设置。

保障退休职工职业年金记实部分，确保退休职工按时领取待遇。严格稽核，及时追回，对骗保冒领行为产生警示作用，保障基金安全。

二、评价实施

（一）评价目的。解决机关事业单位退休职工生活需要保障，实现提高退休职工幸福指数，开展稽核风险防控工作，保障社保基金安全不流失，防止骗取、冒领社保基金。

（二）预设问题及评价重点。组织机构健全，职责分工明确，有具体的实施时间。

（三）评价选点。对全县退休职工进行问卷调查。。

（四）评价方法。用来收集相关材料和开展具体评价的方法为问卷调查法、座谈调研法。

（五）评价组织。成立了专项项目绩效评价小组，社保局局长耿川江为组长，负责主导绩效评价工作全面开展。成员刘燕、李联玥为预算绩效专职人员，负责承担具体绩效评价工作任务。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，进行了充分评估论证项目立项，项目规划论证符合要求，项目绩效目标设置科学合理。该项目申报金额与具体发放人数相符、申报目标合理可行。

2.项目管理。职业年金补记资金的使用实行预算一体化系统集中支付，坚持“专款专用、专帐管理”的原则。对照项目资金管理办法，项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

3.项目实施。中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效

管理工作，截止评价时点项目资金的实际支出 2334.08 万元，支付依据合规合法。

4. 项目结果。项目资金计划截止评价时点实际到位 2334.08 万元，将资金到位情况与资金计划进行比对，资金到位率 100%、到位及时，均严格按照相关要求，规范资金收支管理及会计核算，强化预算管理，按时发放完毕。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（二）专用指标绩效分析。

1. 职业年金记实补记实际支出对象符合管理要求，符合支持对象范围，资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的标准，涉及的退休人员职业年金补记资金基本到位，退休职工满意度较高。

2. 扎实开展企业职工基本养老保险长期暂停领取待遇人员专项核查清理工作。完成部稽考核系统下发核查疑点数据 4 条，经管系统下发核查疑点数据 1398 条。自查上报全县 15 件群众身边具体实事涉及集中整治骗取套取社保基金问题线索 5 条，已全部整改。对 2007-2022 年养老工伤长期停待人员发起清待行动，锁定违规冒领 15 人、追回资金 17.8 万余元。

（三）个性指标绩效分析。

无

四、评价结论

保障退休职工职业年金记实部分，确保退休职工按时领取待遇。严格稽核，及时追回，对骗保冒领行为产生警示作用，保障基金安全。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密		
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理		
		资金投向	6	项目资金是否不与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	2	
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10	
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	6	
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5	
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	2	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合		
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业能力情况		
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	10	
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10	
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	4	
	基础设施 (30分)	在建项目				
		工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
		资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目				
		项目验收	10	项目验收是否及时合格		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
		后续管护	10	项目后续维护是否实现		
		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配	10	
个性指标 (16分)	行政运转 (30分)	程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求	10	
		标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求	10	
				根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。		
扣分项 (10分)	行政运转 (30分)					
						
						
扣分项 (10分)	行政运转 (30分)	被评价部门配合度	一	被评价对象工作配合情况		
						
						

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		职业年金记实补记						
预算单位		开江县社会保险事业管理局						
项目类型		部门项目						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	职业年金记实补记						
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式	☐ 因素法	☐ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合			
	立项依据	职业年金记实补记						
	使用范围	全县机关退休人员						
	申报（补助）条件	全县机关退休人员职业年金记实补记						
	项目起止年限	2022						
	项目资金（万元）	年度资金总额：						2334.08
	其中：财政拨款						2334.08	
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	于 2024 年 1 月中旬用 2500 万元，在开江县社保局发放机关事业单位退休职工职业年金记实补记部分，解决机关事业单位退休职工退休生活养老生活保障，实现提高退休职工幸福指数。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开江县机关事业单位退休职工补记	=	47	人	20	100%
		质量指标	发放误差率	≤	2	%	20	100%
		时效指标	发放补记记实金额时间	≤	1	月	10	100%
		社会效益指标	发放退休职工职业年金补记，提高生活水平	定性	高中低	%	20	100%
								
满意度指标	服务对象满意度指标	全县机关单位退休职工满意度	<	95	%	10	100%	
成本指标	经济成本指标	成本控制	=	2500	万元	10	100%	

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表