

2020 年度  
泉州市机关事业单位  
社会保险管理中心决算

## 目录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>5</b>
一、单位主要职责.....	5
二、部门决算单位基本情况.....	5
三、单位主要工作总结.....	6
<b>第二部分 2020 年度部门决算表</b> .....	<b>7</b>
一、收入支出决算总表.....	8
二、收入决算表.....	10
三、支出决算表.....	11
四、财政拨款收入支出决算总表.....	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19
<b>第三部分 2020 年度部门决算情况说明.....</b>	<b>20</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	20
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明.....	22
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	22
七、预算绩效情况说明.....	23
八、其他重要事项说明.....	23
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>25</b>
<b>第五部分 附件.....</b>	<b>28</b>

一、《泉州市专项资金绩效自评表》 .....	28
二、《专项资金绩效自评报告》 .....	33

## 第一部分 单位概况

### 一、单位主要职责

据泉委编办【2012】83号文规定，泉州市机关事业单位社会保险管理中心职责任务调整规范为：宣传贯彻国家、省、市有关机关、事业单位社会保险政策规定；具体承办机关、事业单位工作人员社会保险业务；承担市直机关、事业单位社会保险基金的筹集（根据闽人社办【2019】10号文规定，自2019年1月1日起由税务部门统一征收机关事业单位养老保险费）、管理和支付；对各县（市、区、台商投资区）机关、事业单位社会保险进行业务指导；完成上级主管部门交办的其他工作。

按照泉委编办【2020】159号文件精神，泉州市机关事业单位社会保险管理中心更名为“泉州市机关事业社会保险中心”，调整后，泉州市机关事业社会保险中心不再承担行政职能，其他机构编制事项暂保持不变，待中央和省上深化事业单位改革意见出台后再予以规范调整。

### 二、部门决算单位基本情况

泉州市机关事业社会保险中心没有内设科室，人员下表：

单位名称	经费性质	人员编制	在职人数
泉州市机关事业社会保险中心	财政拨款	7	6

### 三、单位主要工作总结

2020年以来，泉州市机关社保系统继续紧扣省厅、省中心部署要求，集中攻坚退休“中人”待遇重核、职业年金清算及归集等重点任务，持续夯实经办基础，协调落实财政补助，加强基金管理风险防控，加快推进各项改革任务落地。

- （一）做好疫情防控期间经办服务。
- （二）加快推进“中人”待遇重核。
- （三）按时完成职业年金清算归集。
- （四）全面完成养老待遇调整发放。
- （五）配合财税做好征缴事项衔接。
- （六）落实基金管理风险防控措施。
- （七）协调财政及时弥补基金缺口。

## 第二部分 2020 年度部门决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收支决算总表

公开 01 表

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

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	141.57	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	5.29	八、社会保障和就业支出	39	134.23
	9		九、卫生健康支出	40	5.72
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	

	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	146.86	<b>本年支出合计</b>	58	139.95
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	5.29
年初结转和结余	29	49.99	年末结转和结余	60	51.61
	30			61	
<b>总计</b>	31	196.85	<b>总计</b>	62	196.85

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决 01 表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		146.86	141.57					5.29
208	社会保障和就业支出	141.14	135.85					5.29
20801	人力资源和社会保障管理事务	133.81	128.52					5.29
2080109	社会保险经办机构	133.81	128.52					5.29
20805	行政事业单位养老支出	7.33	7.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.33	7.33					
210	卫生健康支出	5.72	5.72					
21011	行政事业单位医疗	5.72	5.72					
2101102	事业单位医疗	5.72	5.72					

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：万元

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

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		139.95	117.18	22.77			
208	社会保障和就业支出	134.23	111.46	22.77			
20801	人力资源和社会保障管理事务	126.90	104.13	22.77			
2080109	社会保险经办机构	126.90	104.13	22.77			
20805	行政事业单位养老支出	7.33	7.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.33	7.33				
210	卫生健康支出	5.72	5.72				
21011	行政事业单位医疗	5.72	5.72				
2101102	事业单位医疗	5.72	5.72				

注：本表反映本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：万元

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

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	141.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	134.23	134.23		
	9		九、卫生健康支出	41	5.72	5.72		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			
	15		十五、商业服务业等支出	47			
	16		十六、金融支出	48			
	17		十七、援助其他地区支出	49			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			
	19		十九、住房保障支出	51			
	20		二十、粮油物资储备支出	52			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			
	23		二十三、其他支出	55			
	24		二十四、债务还本支出	56			
	25		二十五、债务付息支出	57			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			
<b>本年收入合计</b>	27	141.57	<b>本年支出合计</b>	59	139.95	139.95	
年初财政拨款结转和结余	28	49.99	年末财政拨款结转和结余	60	51.61	51.61	
一般公共预算财政拨款	29	49.99		61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
<b>总计</b>	32	191.56	<b>总计</b>	64	191.56	191.56	

注：本表反映本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

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

公开 05 表  
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
栏次		1	2	3
合计		139.95	117.18	22.77
208	社会保障和就业支出	134.23	111.46	22.77
20801	人力资源和社会保障管理事务	126.90	104.13	22.77
2080107	社会保险业务管理事务			
2080109	社会保险经办机构	126.90	104.13	22.77
20805	行政事业单位养老支出	7.33	7.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.33	7.33	
210	卫生健康支出	5.72	5.72	
21011	行政事业单位医疗	5.72	5.72	
2101102	事业单位医疗	5.72	5.72	

注：本表反映本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：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	111.23	302	商品和服务支出	5.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	20.45	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	20.95	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	36.96	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	1.96	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.33	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.40	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.72	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.76	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.14	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	7.62	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	

30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.55	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		111.23	公用经费合计				5.95	

注：本表反映本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：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

单位：万元

项目	行次	本年决算数
合计	1	0.17
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	
3. 公务接待费	6	0.17

注：本表反映本单位本年度“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

公开 08 表

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映本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。

## 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

公开 09 表  
单位：万元

单位：泉州市机关事业单位社会保险管理中心

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				

注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本单位年初结转和结余 49.99 万元，使用非财政拨款结余 0 万元，本年收入 146.86 万元，本年支出 139.95 万元，结余分配 5.29 万元，年末结转和结余 51.61 万元。

(一) 2020 年收入 146.86 万元，比上年决算数增加 7.26 万元，增长 5.20%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 141.57 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。

7. 附属单位上缴收入0万元。

8. 其他收入5.29万元。

(二) 2020年支出139.95万元，比上年决算数增加8.87万元，增长6.77%，具体情况如下：

1. 基本支出 117.18 万元。其中，人员支出 111.23 万元，公用支出 5.95 万元。

2. 项目支出 22.77 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

## 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款支出 139.95 万元，比上年决算数增加 8.87 万元，增长 6.77%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 社会保障和就业支出 134.23 万元，较 2019 年决算数增加 8.77 万元，增长 6.99%。主要原因是新考录人员增加，导致支出增加。

(二) 卫生健康支出 5.72 万元，较 2019 年决算数增加 0.1 万元，增长 1.78%。主要原因是新招录人员增加，导致支出增加。

### **三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2020 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 2020 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**

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 117.18 万元，其中：

(一) 人员经费 111.23 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、医疗费、住房公积金、提租补贴、购房补贴。

(二) 公用经费 5.95 万元，主要包括：邮电费、其他交通费用。

### **六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.17 万元，比年初预算的 1.5 万元下降 88.67%。主要原因是公务接待支出减少。具体情况如下：

公务接待费支出 0.17 万元，比年初预算的 1.5 万元下降 88.67%。全年二次：一是 2020 年 5 月，省中心王华晶等 8 人调研指导职业年金清算工作，接待费 1048 元。二是 2020 年 7 月，省中心黄晓中主任一行 5 人调研指导“中人待遇”重算和职业年金清算，接待费 700 元。

## **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 2020 年度 1 个项目实施单位自评，专项名称是财政补助市本级机关事业单位养老保险金，涉及财政拨款资金共计 24000 万元，评价结果等次为“优”。

（《泉州市专项资金绩效自评表》详见附件一、《专项资金绩效自评报告》详见附件二）

## **八、其他重要事项说明**

### **（一）机关运行经费**

2020 年度机关运行经费支出 5.95 万元，比上年决算数增长 20.2%，主要是：新考录人员增加，导致支出增加。

## **（二）政府采购情况**

本单位 2020 年度没有政府采购支出。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。

## 第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指市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額。

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：**纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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、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、《泉州市专项资金绩效自评表》

#### 泉州市专项资金绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		财政补助市本级机关事业单位养老保险金			部门预算功能科目		2080507		
单位名称		泉州市人力资源和社会保障局机关			单位编码		418001		
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	24000.00	0.00	24000.00	0.00	24000.00	24000.00	0.00	0.00
	财政资金小计	24000.00	0.00	24000.00	0.00	24000.00	24000.00	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	24000.00	0.00	24000.00	0.00	24000.00	24000.00	0.00	0.00
	④历年结余资金								
	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				
	保证离退休人员养老金能按时足额发放				保证离退休人员养老金能按时足额发放				
年度绩	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

效 指 标 完 成 情 况	产 出 指 标	时效指 标	时效指标	1 指标出处:每月15日 前发放 2 具体内容: 每月15日前发放 3 上年度数值:每月15 日前发放 4 计算方 法:每月15日前发放	每月15日前 发放	按时发放	每月15 日前发放	10	10
		成本指 标	成本指标	1 指标出处:预算收入 在合理范围内 2 具体 内容:预算收入在合 理范围内 3 上年度数 值:预算收入在合理 范围内 4 计算方法: 预算收入在合理范围 内	预算收入在合 理范围内	预算收入 在合理范 围内	2020年基 金预算收 入 45204.84 万元	10	10
		数量指 标	数量目标	1 指标出处:参保人数 稳步增长 2 具体内 容:参保人数 稳步增 长 3 上年度数值:参 保人数 稳步增长 4 计算方法:参保人数 稳步增长	参保人数 稳 步增长	参保人数 稳步增长	参保人数 稳步增长	20	20

		质量指标	质量目标	1 指标出处:退休人员工资足额发放 2 具体内容:退休人员工资足额发放 3 上年度数值:退休人员工资足额发放 4 计算方法:退休人员工资足额发放	退休人员工资足额发放	退休人员工资足额发放	退休人员工资足额发放	10	10
	效益指标	经济效益指标	经济效益目标	1 指标出处:保障机关事业单位离退休人员待遇水平 2 具体内容:保障机关事业单位离退休人员待遇水平 3 上年度数值:保障机关事业单位离退休人员待遇水平 4 计算方法:保障机关事业单位离退休人员待遇水平	平均提标 5%左右	平均提标 5%左右	平均提标 5%左右	20	20

		社会效益指标	社会效益目标	1 指标出处:未发生大规模群体性上访事件 2 具体内容:未发生大规模群体性上访事件 3 上年度数值:未发生大规模群体性上访事件 4 计算方法:未发生大规模群体性上访事件	维护社会稳定	未发生大规模群体性上访事件	未发生大规模群体性上访事件	20	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度目标	1 指标出处:参保对象满意度 100% 2 具体内容:参保对象满意度 100% 3 上年度数值:参保对象满意度 100% 4 计算方法:参保对象满意度 100%	100%	参保对象满意度 100%	参保对象满意度 100%	10	10
合计								100	100.00
自评得分等次								优秀	

## 二、《专项资金绩效自评报告》

### 专项资金绩效自评报告

为提高财政对本级机关养老缺口的补助专项资金使用绩效泉州市人力资源和社会保障局机关组织对 2020 年度财政对本级机关养老缺口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 24000.00 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 24000.00 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 24000.00 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 24000.00 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 24000.00 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 24000.00 万元、其他资金 0.00 万元。

实际支出金额 24000.00 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 24000.00 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**

保证离退休人员养老金按时足额发放，维护社会稳定。

## **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 8 个，实际完成 8 个，具体情

况如下：

### （一）产出指标

#### 1、数量指标

参保人数 稳步增长,实际完成参保人数 稳步增长,权重 20.00,得分 20.00。

#### 2、质量指标

退休人员工资足额发放,目标值足额发放,实际完成足额发放,权重 10.00,得分 10.00。

#### 3、时效指标

按时发放机关事业单位基本养老金,目标值每月 15 日前发放,实际完成每月 15 日前发放,权重 10.00,得分 10.00。

#### 4、成本指标

预算收入在合理范围内,实际完成 2020 年基金预算收入 45204.84 万元,权重 10.00,得分 10.00。

## **(二) 效益指标**

### **1、经济效益指标**

保障机关事业单位离退休人员待遇水平,目标值平均提标 5%左右,实际完成平均提标 5%左右,权重 20.00,得分 20.00。

### **2、社会效益指标**

维护社会稳定,目标值未发生大规模群体性上访事件,实际完成未发生大规模群体性上访事件,权重 20.00,得分 20.00。

## **(三) 满意度指标**

### **服务对象满意度指标**

参保对象满意度,目标值参保对象满意度 100%,实际完成参保对象满意度 100%,权重 20.00,得分 20.00。

## **三、存在的主要问题及改进措施**

## （一）主要问题

因 2014 年 10 月起启动机关事业单位基本养老保险制度改革，在改革初期，在职人员缴费年限较短，缴费收入积累较少，而离退休人员全部享受养老金待遇，造成市本级基金收支缺口较大的现象。

## （二）改进措施

机关事业单位养老保险制度改革后，原财政国库发放退休人员全部移交机关社保发放，由基金负担基本离退休金和生活补贴，但公务员、全额单位干部等应纳入在职参保的人员因业务系统等各种原因还未开始征收养老保险费，导致养老保险基金结余非常紧张，周转困难。建议财政部门及时给予补助，保证离退休人员养老金能按时足额发放。