附件3

耒阳市社会保险服务中心2022年

专项资金绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目（单位）基本情况。耒阳市社会保险服务中心是耒阳市人力资源和社会保障局的下属二级机构，为财政全额拨款事业单位，执行政府会计制度。主要职责是负责宣传国家、省、市养老保险法律法规、政策的宣传和贯彻落实，负责推动全市机关、企事业单位、城乡居民养老保险社会统筹政策的落实，负责全市机关、企事业单位参保单位及参保个人的社会保险登记和缴费申报，负责参保单位和个人缴费记录及个人帐户的管理，养老保险资格认证，对参保单位和个人的有关情况进行稽核，指导和推动城镇养老保险待遇领取人员的管理和服务，交办市委市政府、市人社部门交办的其他事项。我单位内设耒阳市社会保险服务中心内设办公室、财务股、待遇核算股、职业年金股等等9个职能股室。全中心共有全额、非全额事业编92个，实有在职人员92人。

我单位2022年度参与绩效评价的项目共有5个，涉及项目支出预算42591.88万元。其中：项目1（机关养老财政补贴）支出19692万元，用于拨付财政补助的机关养老保险基金；项目2（城乡居民基本养老保险财政补贴）支出18760万元，用于拨付财政补助的城乡居民养老保险基金；项目3（城乡居民基本养老保险政府代缴）支出300万元，用于拨付财政补助政府代缴人员的城乡居民基本养老保险基金；项目4（职业年金财政补贴）支出3759.88万元，用于拨付财政补助的机关养老保险职业年金纪实资金；项目5（机转企待遇补差）支出80万元，用于拨付财政补助的机关养老转企业退休人员待遇补差资金。

（二）资金及项目绩效目标。

1、项目1（机关养老财政补贴）支出19692万元：

总体目标是按进度拨付财政补助的机关养老保险基金，用于保障机关养老退休人员待遇发放。

2、项目2（城乡居民基本养老保险财政补贴）支出18760万元：

总体目标是按进度拨付财政补助的城乡居民养老保险基金，用于保障城乡居民养老保险退休人员待遇发放。

3、项目3（城乡居民基本养老保险政府代缴）支出300万元：总体目标是按进度拨付财政补助的城乡居民基本养老保险政府代缴资金，用于为符合条件的城乡居民（残疾、建档立卡户等）参加城乡居民养老保险代为缴费。

4、项目4（职业年金财政补贴）支出3759.88万元：

总体目标是按进度拨付财政补助的机关养老保险职业年金纪实资金上缴归集户，用于保障参加机关养老保险的人员职业年金纪实。

5、项目5（机转企待遇补差）支出80万元：

总体目标是按进度拨付财政补助的机关养老已转移参加企业退休人员的待遇补差资金。

二、项目资金使用及管理情况

项目1（机关养老财政补贴）年初预算安排16000万元，本年支出19692万元，完成年初预算的123.08%，支出数大于年初预算数的原因是：本年调整增加预算指标。

项目2（城乡居民基本养老保险财政补贴）年初预算安排24932.6万元，本年支出18760万元，完成年初预算的75.24%，支出数小于年初预算数的原因是：本年调整减少了预算指标。

项目3（城乡居民基本养老保险政府代缴）年初预算安排300万元，本年支出300万元，完成年初预算的100%，支出数与年初预算数持平。

项目4（职业年金财政补贴）年初预算安排6800万元，本年支出3759.88万元，完成年初预算的55.29%，支出数小于年初预算数的原因是：本年调整减少了预算指标。

项目5（机转企待遇补差）年初预算安排200万元，本年支出80万元，完成年初预算的40%，支出数小于年初预算数的原因是：本年调整减少了预算指标。

三、预算支出组织实施情况

（一）预算资金及项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况：

1.我单位严格按照年初预算以及各级部门相关要求，严控经费支出，强化制度执行，降低行政成本。严格按照社保基金管理办法、单位财务规定履行项目支出申报审批程序，做到一事一审批，一事一结账，严格报账程序，重大事项遵守“三重一大”制度，全年项目支出严格控制在年初预算范围之内。

2.对于专项支出，严格按财政部门相关要求，做到专款专用，本年度不存在挪用、截留、挤占项目资金的情况。

3.我单位完善和健全项目资金内部控制度，对项目资金严格按规定进度申拨计划、履行经办、审核、批示等监管手续，确保各项目按原定计划进度稳步推进实施。

（二）项目组织实施情况

按照年初预算前市领导批示及有关文件精神，纳入年初预算安排，进行项目立项。根据各项目履行的审批手续，严格依据资金下达进度推进项目实施、调整，直至完成当年所有资金拨付。

四、预算支出绩效情况

（一）项目决策情况。严格项目资金管理，项目立项依据充分；依据往年市领导批示精神或者有关文件精神，年初纳入财政预算。

（二）项目过程情况。资金分配合理，突出重点，公平公正。

（三）项目产出情况。产出工作能够量化，资金使用及时，无滞留、闲置等现象。

（四）项目效益情况。项目总体预算执行率较高，圆满完成了年初预算立项时的工作计划，保障了项目实施的目标任务完成，为项目涉及的服务对象提供了优质服务。在预算配置、预算执行、预算管理等方面较好的支持了我单位的各项工作，取得了较好效益，主要表现在：牢固树立成本控制意识，严控运行成本；严格审核程序，提高管理效率；支出与相关业务工作考核挂钩，强化责任意识落实履行职能；评估项目支出发挥应有的社会效应；持续提高群众满意度。

五、存在的问题及原因分析

（一）项目支出的预算执行率有待提高。项目支出与年初预算出现一定程度的偏离度，项目支出预算执行率偏低应引起重视。除政策因素外，部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中、年终突然追加预算。

（二）受预算资金保障不及时影响，全年预算支出不均衡，存在部分月份突击支出的现象。

（三）绩效目标任务的设置有待完善。与往年相比，我单位项目支出预算大多为社保基金转移支付资金，使得我单位对开展重点业务活动项目的业务性工作经费和专项经费资金的需求仍然较大，给基于业务性经费预算核减相关工作的开展带来较大挑战。

六、几点建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。