

2019 年度
济宁市社会保险事业
中心部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019 年度部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

根据中共济宁市委机构编制委员会《关于明确济宁市社会保险事业中心机构编制事项的通知》，市社会保险事业中心主要职责如下：

（一）研究提出社会保险基金缴拨计划建议，承担社会保险基金收缴、支付、管理相关事务工作。

（二）承担市直机关事业、企业单位职工的基本养老保险、失业保险、工伤保险业务经办工作。

（三）负责城乡居民基本养老保险和被征地农民基本养老保险业务。

（四）承担社会保险信息维护、统计数据分析等工作。

（五）承担社会保险社会化管理相关事务工作。

（六）承担县（市、区）城乡居民基本养老保险经办机构业务指导工作。

（七）开展社会保险参保登记事务工作。

（八）承办市委、市政府及市人力资源社会保障局交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，济宁市社会保险事业中心部门决算包括：济宁市社会保险事业中心本级决算。

纳入济宁市社会保险事业中心2019年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

1、济宁市社会保险事业中心本级

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：济宁市社会保险事业中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	11,620.88	一、一般公共服务支出	31	39.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	6,193.43
	9		九、卫生健康支出	39	5,382.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	22		二十二、其他支出	52	5.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00
	25			55	
本年收入合计	26	11,620.88	本年支出合计	56	11,620.03
用事业基金弥补收支差额	27	0.00	结余分配	57	0.00
年初结转和结余	28	2.22	年末结转和结余	58	3.07
	29			59	
总计	30	11,623.10	总计	60	11,623.10

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,620.88	11,620.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011050	事业运行	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6,193.88	6,193.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,662.25	1,662.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	35.50	35.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1,626.75	1,626.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,272.00	4,272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	4,272.00	4,272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	259.63	259.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2089901	其他社会保障和就业支出	259.63	259.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,382.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5,382.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5,382.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,620.03	1,631.52	9,988.52	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	39.60	0.00	39.60	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	39.60	0.00	39.60	0.00	0.00	0.00
2011050	事业运行	39.60	0.00	39.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6,193.43	1,626.51	4,566.92	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,661.80	1,626.51	35.29	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	35.29	0.00	35.29	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1,626.51	1,626.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,272.00	0.00	4,272.00	0.00	0.00	0.00

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
2080599	其他行政事业单位离退休支出	4,272.00	0.00	4,272.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	259.63	0.00	259.63	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	259.63	0.00	259.63	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,382.00	0.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5,382.00	0.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5,382.00	0.00	5,382.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：济宁市社会保险事业中心

单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	11,620.88	一、一般公共服务支出	31	39.60	39.60	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	6,193.43	6,193.43	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	5,382.00	5,382.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	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
栏次		1	栏次		2	3	4
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	5.00	5.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00
	25			55			

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	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
栏次		1	栏次		2	3	4
本年收入合计	26	11,620.88	本年支出合计	56	11,620.03	11,620.03	0.00
年初财政拨款结转和结余	27	2.22	年末财政拨款结转和结余	57	3.07	3.07	0.00
一、一般公共预算财政拨款	28	2.22		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29	0.00		59			
总计	30	11,623.10	总计	60	11,623.10	11,623.10	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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
栏次		1	2	3
合计		11,620.03	1,631.52	9,988.52
201	一般公共服务支出	39.60	0.00	39.60
20110	人力资源事务	39.60	0.00	39.60
2011050	事业运行	39.60	0.00	39.60
208	社会保障和就业支出	6,193.43	1,626.51	4,566.92
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,661.80	1,626.51	35.29
2080107	社会保险业务管理事务	35.29	0.00	35.29
2080109	社会保险经办机构	1,626.51	1,626.51	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,272.00	0.00	4,272.00

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
2080599	其他行政事业单位离退休支出	4,272.00	0.00	4,272.00
20899	其他社会保障和就业支出	259.63	0.00	259.63
2089901	其他社会保障和就业支出	259.63	0.00	259.63
210	卫生健康支出	5,382.00	0.00	5,382.00
21011	行政事业单位医疗	5,382.00	0.00	5,382.00
2101102	事业单位医疗	5,382.00	0.00	5,382.00
229	其他支出	5.00	5.00	0.00
22999	其他支出	5.00	5.00	0.00
2299901	其他支出	5.00	5.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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	1,420.06	302	商品和服务支出	153.70	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	328.81	30201	办公费	9.62	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	424.03	30202	印刷费	9.48	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	377.81	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	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.77
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	109.71	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	13.80	30207	邮电费	5.05	31002	办公设备购置	0.77
30110	职工基本医疗保险缴费	44.01	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00

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
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	12.07	30211	差旅费	9.07	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	109.46	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	1.96	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.37	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	56.98	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	49.57	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	0.73	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	0.20	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	23.25	31099	其他资本性支出	0.00

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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.62	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	4.81	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	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.87	30239	其他交通费用	65.50	31204	费用补贴	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	9.75	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,477.04	公用经费合计					154.47

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：济宁市社会保险事业中心

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							

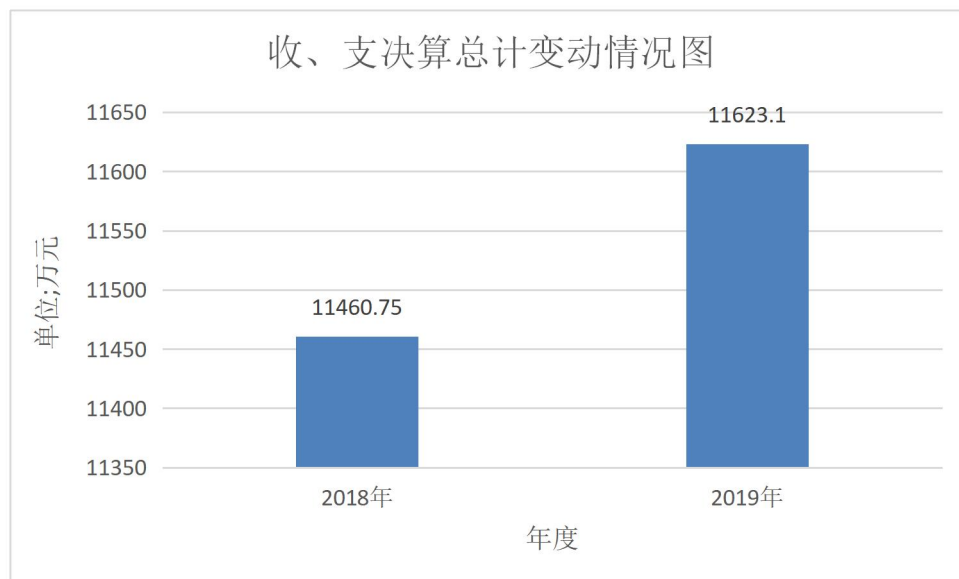
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。济宁市社会保险事业中心没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

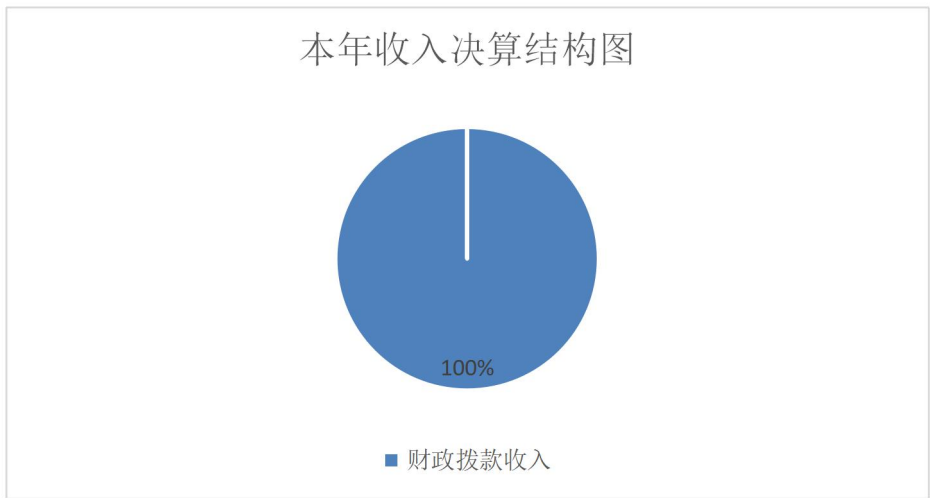
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 11623.1 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 162.35 万元，增长 1.42%。主要是我单位 2019 年年末结转较 2018 年减少 74.24 万元，2019 年基本支出较 2018 年减少 70.51 万元，2019 项目支出较 2018 年增加 307.1 万元，项目支出增加的主要原因是市属特困企业退役士兵养老保险费项目及离休干部医疗费统筹项目增加。



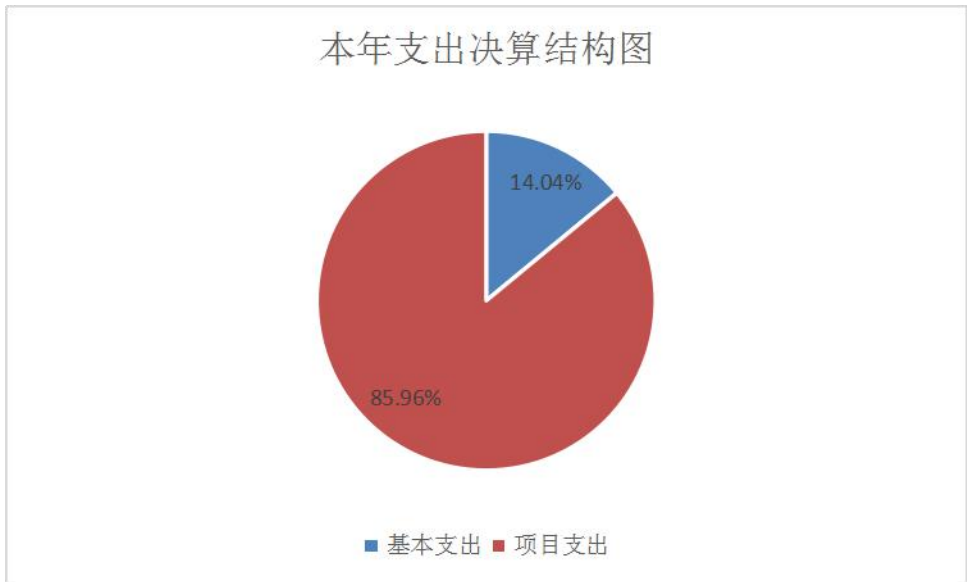
二、收入决算情况说明

本年收入合计 11620.88 万元，其中：财政拨款收入 11620.88 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

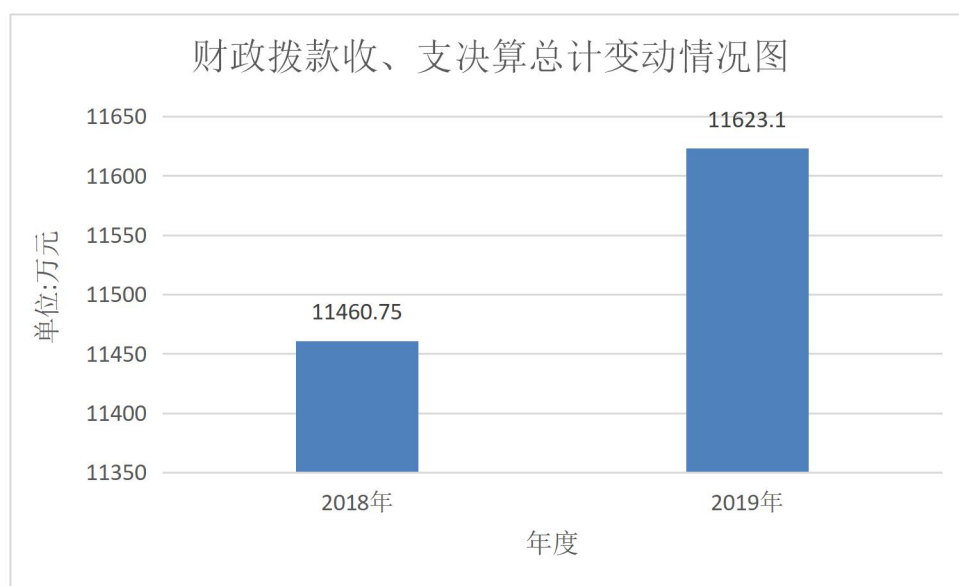
本年支出合计 11620.03 万元，其中：基本支出 1631.52 万元，占 14.04%；项目支出 9988.52 万元，占 85.96%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 11623.1 万元。与 2018 年相

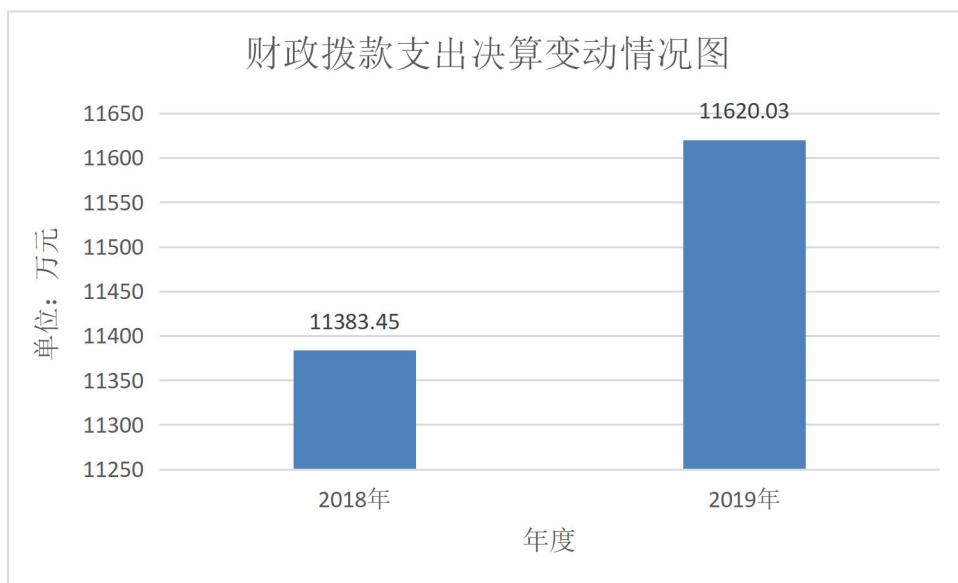
比，财政拨款收、支总计各增加 162.35 万元，增长 1.42%。主要是我单位 2019 年年末结转较 2018 年减少 74.24 万元，2019 年基本支出较 2018 年减少 70.51 万元，2019 项目支出较 2018 年增加 307.1 万元，项目支出增加的主要原因是市属特困企业退役士兵养老保险费项目及离休干部医疗费统筹项目增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

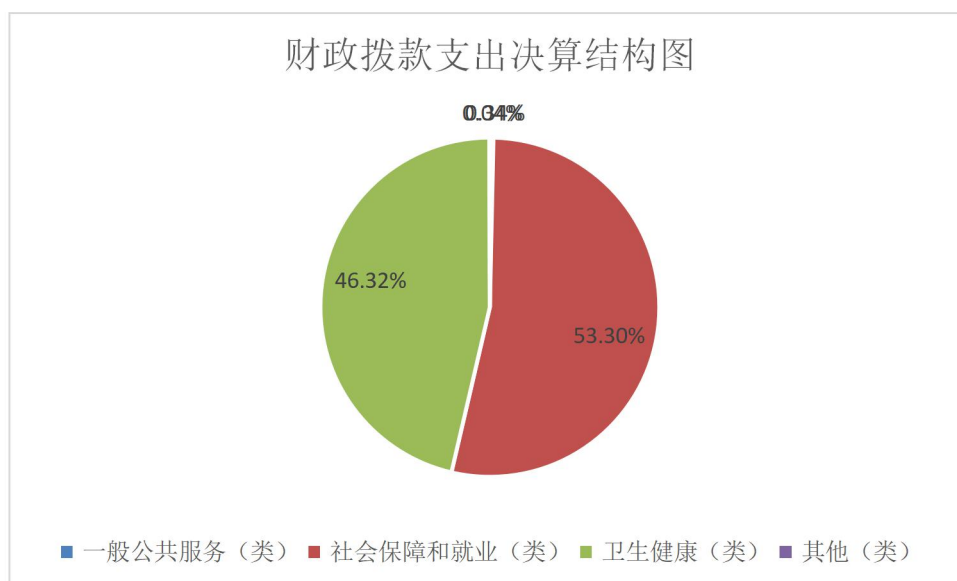
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 11620.03 万元，占本年支出合计的 100%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 236.59 万元，增长 2.04%。主要是我单位 2019 年基本支出较 2018 年减少 70.51 万元，2019 项目支出较 2018 年增加 307.1 万元，项目支出增加的主要原因是市属特困企业退役士兵养老保险费项目及离休干部医疗费统筹项目增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 11620.03 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 39.6 万元，占 0.34%；社会保障和就业（类）支出 6193.43 万元，占 53.3%；卫生健康（类）支出 5382 万元，占 46.32%；其他（类）支出 5 万元，占 0.04%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 30632.81 万元，支出决算为 11620.03 万元，完成年初预算的 37.93%。决算数小于预算数的主要原因为预决算支出核算的项目不一致，2019 年决算项目中不包括全额机关事业单位职业年金缴费支出（退休转移等人员）项目、市级机关事业单位养老保险补助项目、特困企业职工参加医疗保险补助项目，预算数与决算数不具备可比性。其中：

1、一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）事业运行（项）主要反映用于社保基金财务综合管理平台优化改造支出。年初预算为 40 万元，支出决算为 39.6 万元，完成年初预算的 99%。决算数与年初预算基本持平的原因是按照相关文件要求，大力加强预决算执行管理，提高预决算执行效率。

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）社会保险业务管理事务（项）主要反映用于办公设备购置、社会保险基金综合业务经费（含监督检查）支出。年初预算为 72 万元，支出决算为 35.29 万元，完成年初预算的 49.02%。决算数小于年初预算数主要原因是 2019 年政府机构改革，社会保险基金综合业务经费（含监督检查）项目预算划转至济宁市医疗保障局 15 万元、划转至济宁市医疗保险事业中心 5.3 万元、划转至济宁市医疗保障综合执法支队 10.7 万元。

3、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）主要反映用于人员经费、日常公用经费支出。年初预算为1389.81万元，支出决算为1626.51万元，完成年初预算的117.03%。决算数大于年初预算数主要原因是人员经费增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）主要反映用于市直机关事业单位离休人员待遇支出、离休干部医疗费统筹。年初预算为9882万元，支出决算为4272万元，完成年初预算的43.23%。决算数小于预算数主要原因是离休干部医疗费统筹预算批复在该类款项中，市财政拨款时拨付至卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）中。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）主要反映用于市属特困企业退役士兵养老保险费。年初预算为309万元，支出决算为259.63万元，完成年初预算的84.02%。决算数小于预算数主要原因是预决算人数有差别，决算支出时按照纳入欠费管理的特困企业退役士兵实际人数列支。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）主要反映用于离休干部医疗费统筹支出。年初预算为0万元，支出决算为5382万元。决算数大于预算数主要原因是离休干部医疗费统筹预算批复在社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休（项）中，市财政拨款时将上述支出拨付至卫生健康（类）行政事业单位医

疗（款）事业单位医疗（项）。

7、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）主要反映用于退休人员独生子女一次性补贴、补发退休职工取暖补贴。年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元。决算数大于预算数主要原因是人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1631.51 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 1477.04 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、其他个人和家庭的补助支出等。

公用经费 154.47 万元，主要包括：主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“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及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括济宁市社会保险事业中心，共 1 个预算单位。2019 年度一般公共预算

财政拨款“三公”经费决算数为0万元，完成年初预算的0%，其中：因公出国（境）费0万元，年初预算0万元；公务用车购置及运行维护费0万元，年初预算0万元；公务接待费0万元，完成年初预算的0%。

2019年“三公”经费决算比年初预算数减少2.3万元，主要原因是公务接待费减少。其中：因公出国（境）费与2019年预算基本持平、公务用车购置及运行费与2019年预算基本持平、公务接待费减少2.3万元。公务接待费减少的主要原因是严格执行中央、省、市厉行节约反对浪费规定，严格按照规定执行公务接待，严格控制接待人数和接待标准。

（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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2019年使用财政拨款安排0家单位，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决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。其中：公务用车购置费支出0万元，2019年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2019年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、重要事项情况说明

（一）由于机构改革，本部门 2019 年预算公开包含在济宁市人力资源和社会保障局部门预算中，2019 年决算公开时作为一级预算部门公开。

（二）机关运行经费支出情况

2019 年度机关运行经费支出 154.47 万元，比年初预算数增加 20.52 万元，增长 15.32%，主要原因是公车改革补贴项目决算在 2019 年“商品和服务支出-其他交通费”里，但是预算在“人员经费-其他交通费”里，导致决算数大于预算数。

（三）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 47.75 万元，其中：政府采购货物支出 47.75 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 47.75 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 47.75 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（五）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，济宁市社会保险事业中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对济宁市社会保险事业中心本级，对 2019 年度市级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 20309 万元，占部门预算项目支出总额的 87.55%。根据《关于编制 2019 年市级部门预算和 2019-2021 年部门中期财政规划的通知》（济财预〔2018〕24 号）文件要求，2019 年对财政资金安排的发展类项目和 100 万元（含）以上的业务类项目实行绩效目标管理，对运转类及 100 万元以下的业务类项目不必实行绩效目标管理。

组织对“市级机关事业单位养老保险补助”、“市直机关事业单位离休人员待遇支出”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 20000 万元。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、部门决算中项目绩效自评结果。济宁市社会保险事业中心 2019 年度市级部门预算项目绩效自评的 3 个项目中，有 3 个

项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，所有项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2019 年度济宁市济宁市社会保险事业中心项目支出绩效自评情况，以及“市级机关事业单位养老保险补助”、“市直机关事业单位离休人员待遇支出”、“市属特困企业退役士兵养老保险费”等 3 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门评价项目绩效评价结果

以“2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出”项目为例，该项目绩效评价综合得分 98 分，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）

第 四 部 分

名 词 解 释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的

资金。

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：指事业单位按照会计制度规定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基金。

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：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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、一般公共服务支出(类) 人力资源事务(款) 事业运行(项): 反映事业单位的基本支出, 不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位) 后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

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) 社会保险业务管理事务(项): 反映社会保险业务管理和基金监督方面的支出。

十八、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): 反映社会保险经办机构开展业务工作的支出。

十九、社会保障和就业(类) 行政事业单位离退休(款) 其他行政事业单位离退休支出(项): 反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

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）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

第五部分

附件

2019 年度济宁市社会保险事业中心 部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	市级机关事业单位养老保险补助	济宁市社会保险事业中心	100	优
2	市直机关事业单位离休人员待遇支出	济宁市社会保险事业中心	98	优
3	市属特困企业退役士兵养老保险费	济宁市社会保险事业中心	95	优

项目支出绩效自评表

项目名称		市级机关事业单位养老保险补助			主管部门		济宁市社会保险事业中心	
实施单位		机关事业单位养老保险科			联系电话		2937367	
项目预算执行情况 (10分)	项目资金 (万元)		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		16000	24225	24225	10	100.00%	10
	其中	当年拨款	16000	24225	24225	-	-	-
		上年结转	0	0	0	-	-	-
		其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助			保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	享受待遇人数	13000人左右	13000人左右	10	10	
		质量指标	资金发放率	足额发放	足额发放	15	15	
		时效指标	办理完成的时间	年底前	年底前	15	15	
		成本指标	财政拨款数	24225万元	24225万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	机关事业单位退休人员经济负担	减轻	减轻	10	10	

	(30 分)	社会效益指标	对收支缺口进行补助	保障机关事业单位养老保险改革顺利实施	保障机关事业单位养老保险改革顺利实施	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	全年	全年	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	机关事业单位退休人员满意度	100%	100%	10	10	
	总分					100	100	
	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：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60%(含 60%)、60-0%合理确定分值。 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A） $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B） $\times$ 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及拟采取的措施。 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。

项目支出绩效自评表

项目名称		市直机关事业单位离休人员待遇支出			主管部门	济宁市社会保险事业中心			
实施单位		机关事业养老保险科			联系电话	2937367			
项目预算执行情况 (10分)		项目资金 (万元)		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		4000	4000	4272	10	106.80 %	9
		其中	当年拨款	4000	4000	4272	-	-	-
			上年结转	0	0	0	-	-	-
			其他资金	0	0	0	-	-	-
年度 总体 目标		预期目标			实际完成情况				
		保障市直机关事业单位离休人员 331人待遇发放			保障市直机关事业单位离休人员 331人待遇发 放				
绩效指标	一级 指标	二级指标		三级指标	年度指 标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指 标 (50分)	数量指标		享受待遇人 数	331人 左右	331人左右	10	10	
		质量指标		资金发放率	足额发 放	足额发放	15	15	
		时效指标		办理完成的 时间	年底前	年底前	15	15	
		成本指标		财政拨款数	4000万 元	4272万元	10	9	离休人员护理 费增加
	效益指 标 (30分)	经济效益指标		离休人员经 济压力	减轻	减轻	10	10	
		社会效益指标		保障市直机 关事业单位 离休人员待 遇发放	维护社 会稳定	维护社会稳 定	10	10	

		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	全年	全年	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	离休人员满意度	100%	100%	10	10	
	总分					100	98	
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：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60%(含 60%)、60-0%合理确定分值。 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A） $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B） $\times$ 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及拟采取的措施。 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。

项目支出绩效自评表

项目名称		市属特困企业退役士兵养老保险费			主管部门	济宁市社会保险事业中心			
实施单位		基金征缴科			联系电话	2937913			
项目预算执行情况 (10 分)		项目资金 (万元)		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		309	259.63	259.63	10	84.02%	8
		其 中	当年拨款	309	259.63	259.63	-	-	-
			上年结转	0	0	0	-	-	-
			其他资金	0	0	0	-	-	-
年度 总体 目标		预期目标			实际完成情况				
		全面落实退役士兵安置和权益保障政策，妥善处理市属特困企业退役士兵职工养老保险缴纳和退休问题。			全面落实退役士兵安置和权益保障政策，妥善处理市属特困企业退役士兵职工养老保险缴纳和退休问题。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产 出 指 标 (50 分)	数量指标	享受待遇人 数	约60 人	35 人	10	9	实际申报人数 为 35 人	
		质量指标	资金到位率	100%	100%	15	15		
		时效指标	完成时间	年底前	年底前	15	15		
		成本指标	财政拨款数	309 万 元	259.63 万元	10	8	实际申报人数 为 35 人，依据 实际申报情况 申请财政资金。	
	效 益 指 标 (30 分)	经济效益指标	特困企业退 役士兵经济 压力	减轻	减轻	10	10		
		社会效益指标	特困企业退 役士兵职工 养老保险缴	妥善处 理	妥善处理	10	10		

			纳和退休问题					
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	长期	长期	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	特困企业退役士兵满意度	100%	100%	10	10	
	总分					100	95	
	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：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60%(含 60%)、60-0%合理确定分值。 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A） $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B） $\times$ 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及拟采取的措施。 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。

市级机关事业单位养老保险补助 项目支出绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市社会保险事业中心

2020 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目立项。

养老待遇事关退休人员切身利益，是维护其晚年生活质量的有力保障，是我国社会保障制度的功能体现。目前，国家实施机关事业单位工作人员养老保险制度改革正值稳步推进和落实深化阶段，退休人员养老保险待遇按时足额发放作用更加凸显。

根据《山东省人民政府关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》（鲁政发〔2015〕4号）、《济宁市人民政府关于印发济宁市机关事业单位工作人员养老保险制度改革实施方案的通知》（济政发〔2015〕23号）文件要求，各级政府应积极调整和优化财政支出结构，加大社会保障资金投入，确保基本养老金按时足额发放。

（二）项目预算。

根据2019年市级机关事业养老保险缴费预计收入、2019年市级机关事业养老保险缴费预计支出情况，推算出机关事业单位养老保险基金收支缺口，所需资金由市财政预算安排。

（三）项目计划实施内容。

市财政局批复我单位2019年市级机关事业单位养老保险补助项目预算为16000万元，项目具体内容是为保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助。项目立项时间为2019年1月1日，计划完成时间为2019年12

月 31 日。

（四）项目组织管理。

项目主管部门为济宁市社会保险事业中心，项目具体实施单位为济宁市社会保险事业中心机关养老保险科。资金拨付流程为我单位单位根据资金使用用途，确定支付方式并申报用款计划，由市财政局审批后下达。

二、项目绩效目标

济宁市市级机关事业单位养老保险补助项目总体绩效目标是保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助。

2019 年济宁市市级机关事业单位养老保险补助项目主要绩效目标：（1）全市市级机关事业单位 13000 名左右退休人员能及时足额领取养老金；（2）提升市级机关事业单位退休人员满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

2019 年市级机关事业养老保险补助项目绩效评价，是为了在制度和技术层面保证市级机关事业养老保险补助项目的社会和经济效益，有效提高政府决策的科学性与准确性，提升财政资金使用效率。也有助于增强政府管理的透明度和责任意识，加快政府职能转变，提升政府治理能力和执政能力，保证市级机关事业单位养老保险补助项目发展的可持续性和有效性。

（二）评价对象与范围。

评价对象为 2019 年市级机关事业养老保险补助项目。

（三）评价依据。

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21 号）；
4. 《济宁市人民政府办公室关于印发〈济宁市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈济宁市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》；
5. 《济宁市财政局关于印发〈济宁市市级项目支出绩效自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6 号）；
6. 《济宁市财政局关于做好 2020 年预算绩效管理工作的通知》（济财绩〔2020〕7 号）。

（四）评价原则、评价方法。

绩效评价遵循科学规范、绩效相关、激励约束、公开透明的原则。本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此计算具体指标时采用了不同方法。

1. 成本效益分析法。我单位通过将投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标实现程度。

2. 比较法。我单位通过对绩效目标与实施效果、历史与

当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

3. 因素分析法。我单位通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(五) 绩效评价指标体系。

市级项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
项目预算执行情况 (10分)	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
产出 (10分)	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
效益 (10分)	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
满意度 (10分)	服务对象满意度	服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

（六）评价人员组成。

在绩效评价领导小组的领导下，成立绩效评价工作小组，具体实施项目资金绩效评价工作。

组长：

耿 波 市社会保险事业中心综合科科长

成员：

刘启亮 市社会保险事业中心核查事务科科长

樊建华 市社会保险事业中心人事科科长

赵 莉 市社会保险事业中心发展科科长

工作小组直接向领导小组汇报有关情况。具体工作由综合科牵头、各科室配合，负责绩效评价工作的组织与实施。

（七）绩效评价工作过程。

1、2020年1-3月，制定项目资金绩效评价工作方案包括市级机关事业养老保险补助项目绩效评价实施方案、评价指标体系框架及评价标准。绩效评价小组对项目支出绩效评价相关事项进行讨论与研究，反复商讨并制定绩效评价指标体系确定评价证据、数据来源及证据收集方法，制

定实际项目支出绩效评价得分表。

2、2020 年 3-4 月，根据制定的项目资金绩效评价工作方案，收集市级机关事业养老保险补助项目情况实施材料，同时前往项目实施地，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实各项目是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3、2020 年 4-6 月，根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级(优、良、中、差)。

4、2020 年 6-7 月，撰写项目资金绩效评价报告初稿，并与领导小组反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

5、2020 年 8-9 月，对项目资金绩效评价工作进行总结，将项目支出基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向领导小组汇报。

四、评价结论及分析

根据项目支出绩效评价的要求，按照项目支出绩效评价指标进行分析，对指标体系进行评分，此次绩效评价的综合得分 100 分，评价等级为优。其中项目预算执行情况评分 10 分，产出指标评分 50 分，效益指标评分 30 分，满意度指标 10 分。具体如下表：

项目支出绩效自评表

项目名称		市级机关事业单位养老保险补助			主管部门	济宁市人力资源和社会保障局			
实施单位		机关事业单位养老保险科			联系电话	2937367			
项目预算执行情况 (10 分)		项目资金 (万元)	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	16000	24225	24225	10	100.00 %	10	
		其中	当年拨款	16000	24225	24225	-	-	-
			上年结转	0	0	0	-	-	-
			其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况				
		保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助			保障机关事业单位养老保险改革顺利实施，对收支缺口进行补助				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50 分)	数量指标	享受待遇人数	13000 人左右	13000 人左右	10	10		
		质量指标	资金发放率	足额发放	足额发放	15	15		
		时效指标	办理完成的时间	年底前	年底前	15	15		
		成本指标	财政拨款数	24225 万元	24225 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	机关事业单位退休人员经济负担	减轻	减轻	10	10		

	(30 分)	社会效益指标	对收支缺口进行补助	保障机关事业单位养老保险改革顺利实施	保障机关事业单位养老保险改革顺利实施	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	全年	全年	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	机关事业单位退休人员满意度	100%	100%	10	10	
	总分					100	100	
	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：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60% (含 60%)、60-0% 合理确定分值。 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A） $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B） $\times$ 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及拟采取的措施。 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。

五、绩效评价指标分析

（一）预算执行情况。

1. 资金到位率：

资金到位率=（实际到位资金/预算资金） $\times$ 100%。

市级机关事业单位养老保险补助下达 24225 万元，本级预算安排 24225 万元，市级财政资金到位率 100%。

2. 预算执行率：

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。

市级机关事业单位养老保险补助市级支出资金 24225 万元，实际到位资金 24225 万元，市级财政预算执行率 100%。

（二）项目产出情况。

对收支缺口进行补助，每月按时足额发放市级机关事业单位养老金。

（三）项目效益情况。

保障机关事业单位参保退休人员合法权益，保维护社会稳定。

（四）项目满意度情况。

机关事业单位退休人员普遍满意。

六、项目主要经验及做法

市级机关事业单位养老保险补助是整个社会保障体系的重要组成部分，该项目做到了管理规范、程序到位、群众满意、社会反响好。对于推动机关事业单位工作人员养老保险制度改革、维护社会稳定具有重要意义。

七、存在的问题及原因分析

该项目严格按照相关文件要求组织实施，程序科学规范，资金到位及时无误，资金管理规范有序，有效保障了机关事业单位参保退休人员合法权益，对于维护社会稳定具有重要意义。

八、意见建议

建议继续实施该项目，严格项目管理，规范资金使用，

确保机关事业单位退休人员养老保险待遇按时足额发放，维护机关事业单位退休人员晚年生活，推动机关事业单位工作人员养老保险制度改革顺利实施，维护社会和谐稳定。

市直机关事业单位离休人员 待遇支出绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市社会保险事业中心

2020 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目立项。

离休人员是党和国家的宝贵财富，为国家经济建设和社会发展做出过重要的贡献，保障其晚年生活待遇是我国社会保障制度的体现，也是我们应有的责任。

《山东省人民政府关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》（鲁政发〔2015〕4号）规定，机关事业单位离休人员，不纳入机关事业单位养老保险制度改革范围，继续按照国家 and 省统一规定发放给离休费，并调整相关待遇。所需资金从原渠道列支，可由原所在单位负责发放，或委托社会保险经办机构代发。我市机关事业单位离休人员待遇支出由市社保中心代发。

（二）项目预算。

根据 2019 年度市直机关事业单位离休人员预计发放离休金、2019 年度市直机关事业单位离休人员预计加发 1-3 个月生活补贴及 2019 年度市直机关事业单位离休人员预计提高待遇支出，推算出 2019 年全年离休待遇支出，所需资金由市财政预算安排。

（三）项目计划实施内容。

市财政局批复我单位 2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目预算为 4000 万元，项目具体内容是保障市直机关事业单位离休人员待遇发放。项目立项时间为 2019 年 1 月 1 日，计划完成时间为 2019 年 12 月 31 日。

（四）项目组织管理。

项目主管部门为济宁市社会保险事业中心，项目具体实施单位为济宁市社会保险事业中心机关养老保险科。资金拨付流程为我单位单位根据资金使用用途，确定支付方式并申报用款计划，由市财政局审批后下达。

二、项目绩效目标

2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目的总体绩效目标是保障市直机关事业单位离休人员待遇按时足额发放。

2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目的主要绩效目标：（1）市直机关事业单位离休人员 331 人能及时足额领取养老金；（2）提升市直机关事业单位离休人员满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价来加强绩效目标管理进一步提高项目财政资金使用效益，促进项目实施质量。绩效评价结果是单位资金分配、项目安排的重要依据。

（二）评价对象与范围。

评价对象为 2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目。

（三）评价依据。

1. 《中华人民共和国预算法》；

2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21 号）；
4. 《济宁市人民政府办公室关于印发〈济宁市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈济宁市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》；
5. 《济宁市财政局关于印发〈济宁市市级项目支出绩效自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6 号）；
6. 《济宁市财政局关于做好 2020 年预算绩效管理工作的通知》（济财绩〔2020〕7 号）。

（四）评价原则、评价方法。

绩效评价遵循科学规范、绩效相关、激励约束、公开透明的原则。本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此计算具体指标时采用了不同方法。

1. 成本效益分析法。我单位通过将投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标实现程度。

2. 比较法。我单位通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

3. 因素分析法。我单位通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（五）绩效评价指标体系。

市级项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
项目预算执行情况（10分）	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
产出（10分）	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益（10分）	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
满意度（10分）	服务对象满意度	服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

（六）评价人员组成。

在绩效评价领导小组的领导下，成立绩效评价工作小组，具体实施项目资金绩效评价工作。

组长：

耿波 市社会保险事业中心综合科科长

成员：

刘启亮 市社会保险事业中心核查事务科科长

樊建华 市社会保险事业中心人事科科长

赵莉 市社会保险事业中心发展科科长

工作小组直接向领导小组汇报有关情况。具体工作由综合科牵头、各科室配合，负责绩效评价工作的组织与实施。

（七）绩效评价工作过程。

1、2020 年 1-3 月，制定项目资金绩效评价工作方案

包括市直机关事业单位离休人员待遇支出项目绩效评价实施方案、评价指标体系框架及评价标准。绩效评价小组对项目支出绩效评价相关事项进行讨论与研究，反复商讨并制定绩效评价指标体系确定评价证据、数据来源及证据收集方法，制定实际项目支出绩效评价得分表。

2、2020 年 3-4 月，根据制定的项目资金绩效评价工作方案，收集市直机关事业单位离休人员待遇支出项目情况实施材料，同时前往项目实施地，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实各项目是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用

科学的方法进行综合分析。

3、2020 年 4-6 月，根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级(优、良、中、差)。

4、2020 年 6-7 月，撰写项目资金绩效评价报告初稿，并与领导小组反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

5、2020 年 8-9 月，对项目资金绩效评价工作进行总结，将项目支出基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向领导小组汇报。

四、评价结论及分析

根据项目支出绩效评价的要求，按照项目支出绩效评价指标进行分析，对指标体系进行评分，此次绩效评价的综合得分 98 分，评价等级为优。其中项目预算执行情况评分 9 分，产出指标评分 49 分，效益指标评分 30 分，满意度指标 10 分。具体如下：

项目支出绩效自评表

项目名称	市直机关事业单位离休人员待遇支出			主管部门	济宁市社会保险事业中心		
实施单位	机关事业单位养老保险科			联系电话	2937367		
项目预算执行情况 (10 分)	项目资金 (万元)	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	4000	4000	4272	10	106.80 %	9

		其中	当年拨款	4000	4000	4272	-	-	-
			上年结转	0	0	0	-	-	-
			其他资金	0	0	0	-	-	-
年度 总体 目标		预期目标			实际完成情况				
		保障市直机关事业单位离休人员 331 人待遇发放			保障市直机关事业单位离休人员 331 人待遇发 放				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产 出 指 标 (50 分)	数量指标	享受待遇人 数	331 人 左右	331 人左右	10	10		
		质量指标	资金发放率	足额发 放	足额发放	15	15		
		时效指标	办理完成的 时间	年底前	年底前	15	15		
		成本指标	财政拨款数	4000 万 元	4272 万元	10	9	离休人员护理 费增加	
	效 益 指 标 (30 分)	经济效益指标	离休人员经 济压力	减轻	减轻	10	10		
		社会效益指标	保障市直机 关事业单位 离休人员待 遇发放	维护社 会稳定	维护社会稳 定	10	10		
		生态效益指标	无	无	无	0	0		
		可持续影响指 标	项目持续发 挥作用的期 限	全年	全年	10	10		
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	离休人员满 意度	100%	100%	10	10		
	总分						100	98	
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：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60% (含 60%)、60-0% 合理确定分值。 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A） $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B） $\times$ 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及拟采取的措施。 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。

五、绩效评价指标分析

（一）预算执行情况。

1. 资金到位率：

资金到位率=（实际到位资金/预算资金） $\times$ 100%。

2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目下达 4000 万元，本级预算安排 4272 万元，市级财政资金到位率 106.8%。

2. 预算执行率：

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） $\times$ 100%。

2019 年市直机关事业单位离休人员待遇支出项目实际支出资金 4272 万元，实际到位资金 4272 万元，市级财政预算执行率 100%。

（五）项目产出情况。

保障市直机关事业单位离休人员 331 人待遇发放。

（六）项目效益情况。

减轻机关事业单位离休人员经济负担，对维护全市社会稳定有着重要意义。

（七）项目满意度情况。

机关事业单位离休人员普遍满意。

八、项目主要经验及做法

市直离休人员待遇支出项目是整个社会保障体系的重要组成部分，该项目做到了管理规范、程序到位、群众满意、社会反响好。对于推动机关事业单位工作人员养老保险制度改革、维护社会稳定具有重要意义。

九、存在的问题及原因分析

该项目严格按照相关文件要求组织实施，程序科学规范，资金到位及时无误，资金管理规范有序，有效保障了机关事业单位参保离休人员合法权益，对于维护社会稳定具有重要意义。

八、意见建议

建议继续实施该项目，严格项目管理，规范资金使用，确保机关事业单位离休人员养老保险待遇按时足额发放，维护机关事业单位离休人员晚年生活，推动机关事业单位工作人员养老保险制度改革顺利实施，维护社会和谐稳定。