

巴州机关养老保险基金预算 2023 年度绩效自评报告

项目名称：巴州机关养老保险基金预算 2023 年度
绩效自评

项目单位：巴音郭楞蒙古自治州社会保险中心

项目负责人：唐勇

科室负责人：李永福

填报人：李永福

上报时间：2024 年 5 月 28 日



巴州本级机关事业单位养老保险基金预算

2023 年度绩效自评报告

一、基本情况

(一) 社会保险基金预算和绩效目标情况。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，巴州社会保险中心坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实自治区党委工作会议和自治区人社工作会议部署要求，坚持稳中求进工作总基调，持续扩大社保覆盖面、确保社保待遇按时足额发放、防范和化解社保基金风险、提升经办服务能力，不断增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。

2023 年机关事业单位养老基金总收入全年预算 64440 万元，全年执行 65725 万元，完成预算的 101.99%，较上年同期相比增加了 5539 万元，增长了 9.40%。总支出全年预算 63672 万元，全年执行 64137 万元，完成预算的 100.73%万元，较上年同期相比增加了 4091 万元，增长了 6.38%。

绩效目标情况详见附件 1: 2023 年社会保险基金预算绩效目标自评表

(二) 省内分解下达预算和绩效目标情况。

保障 7800 名机关离退休人员按照《自治区人民政府关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》按时

足额享受养老金待遇。每月 20 日之前完成养老金待遇首次发放，每月 25 日之前完成二次补发。

绩效目标情况详见附件 1: 2023 年社会保险基金预算绩效目标自评表

二、绩效自评/评价工作开展情况

(一) 前期准备。

根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10 号) 等文件相关要求与规定，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。成员构成如下：

唐勇任评价组组长，主要负责确定绩效评价模板、总体沟通协调、全盘统筹、总体质量把关等工作。

唐敏任评价组副组长，主要负责绩效评价现场督导，对评价组成员的评价检查工作提供技术指导与支持，对实效评价工作质量把关。

卢冬梅、帕热扎提任评价组成员，主要负责现场调研工作，完成收集整理资料、审核数据、填报绩效评价内容等工作。

(二) 组织过程。

根据社会保险基金绩效目标与指标完成数据情况开展分析评价，梳理绩效目标完成情况，总结工作亮点，找出工作弱项与不足点，认真查找原因，制定相应措施予以整改、防范或改进，

不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高社保基金管理水平和使用效益。

（三）分析评价。

评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，进行综合分析并形成详实的自评报告，按时完成自评工作，并对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

三、综合评价结论

我中心制定了符合操作性较强的预算绩效自评指标。自评指标体系包括 5 个一级指标（决策、过程、产出、效益、满意度），11 个二级指标以及 18 个三级指标。

机关事业单位养老保险评价结果为：决策得分 10 分（分值 10 分），过程得分 20 分（分值 20 分），产出得分 27 分（分值 30 分），效益得分 30 分（分值 30 分），服务对象满意度得分 10 分（分值 10 分）。项目自评总分 97 分，等级为“优秀”。

四、绩效目标实现情况分析

（一）预算执行情况分析。

1. 收入预算执行情况分析。

2023 年机关事业单位养老基金总收入全年预算 64440 万元，全年执行 65725 万元，完成预算的 101.99%，较上年同期相比增加了 5539 万元，增长了 9.40%。

2.支出预算执行情况分析。

2023年机关事业单位养老金总支出全年预算63672万元，全年执行64137万元，完成预算的100.73%万元，较上年同期相比增加了4091万元，增长了6.38%。

（二）绩效指标完成情况分析。

1.决策指标完成情况分析。

项目根据《国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2号）和《关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度的改革实施意见》（新政办发〔2015〕105号）等文件开展，项目实施符合国家法律法规和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目立项依据充分，分值10分，得分10分。

2.过程指标完成情况分析。

（1）基金预算管理情况分析。

圆满完成了2023年巴州本级社会保险基金预、决算报表编制、审核、汇总、上报工作。预决算报表无漏填、错填，编报说明合理。严格执行批复预算，预算执行报表报送及时准确。按照国家规定进行预算调整，编制上报了《巴州本级2023年机关事业单位养老保险预算调整报告》。

预决算编制时报表无漏填、错填，编报说明合理，分值3分，得分3分；预算执行时严格执行批复预算，预算执行报表报送及

时准确，分值 3 分，得分 3 分；预算调整按照国家规定进行预算调整，分值 3 分，得分 3 分。

（2）政策执行情况分析。

参保、缴费率、缴费基数、筹资标准、待遇支付范围及标准等政策符合国家规定，分值 3 分，得分 3 分。根据《关于 2023 年调整退休人员基本养老金有关问题的通知》（新人社发〔2023〕79 号）要求，为本级 7800 名机关事业单位退休人员调整了基本养老金，调整后月人均养老金为 6421.82 元，较上年增加 210.06 元，增长 3.38%。

（3）风险控制情况分析。

2023 年持续推进社保基金管理巩固提升专项行动，组织常态化开展社保基金交叉检查，主动邀请审计部门介入开展专项审计工作，对基金收、支、管等环节开展监督检查，建立查处欺诈骗保长效机制，分值 4 分，得分 4 分。定期开展基金运行情况分析，撰写了巴州 2023 年社会保险基金年报分析报告。建立基金运行风险预警和处置机制，印发了《巴州社会保险经办机构内控管理制度汇编》，有力地提高了社保基金安全性，分值 4 分，得分 4 分。

3. 产出指标完成情况分析。

（1）完成数量。

2023 年机关事业单位养老保险费收入 30310 万元，完成全年预算 29167 万元的 103.92%，分值 5 分，得分 5 分；2023 年机关事

业养老保险待遇支出 63793 万元，完成全年预算 63553 万元的 100.38%，分值 5 分，得分 4 分。

（2）完成质量。

2023 年预计机关事业单位养老保险费收入占基金收入占比 $\geq 45.26\%$ ，全年完成值 46.11%，分值 4 分，得分 4 分；2023 年机关事业单位基本养老保险待遇支出占基金支出比重 $\geq 99.81\%$ ，全年完成值 99.46%，分值 4 分，得分 3 分；其他支出占基金支出比重 $\leq 0.06\%$ ，全年完成值 0.11%，分值 2 分，得分 1 分。

（3）实施进度。

2023 年机关事业单位养老保险财政补贴收入每月 20 日前及时足额到账，本级待遇均在每月 20 日前按时足额发放完毕，分值各 5 分，得分各 5 分。

4. 效益指标完成情况分析。

（1）经济效益分析。

巴州社会保险中心严格执行《社会保险基金财务制度》第四十九条：“社会保险基金活期存款实行优惠利率，按三个月整存整取定期存款基准利率计息”规定。本级机关事业单位养老保险活期存款利率在 1.1%~1.25%之间，大于或等于银行三个月整存整取定期存款利率 1.1%，分值 10 分，得分 10 分。

（2）社会效益分析。

2023 年机关事业单位养老金替代率预计为 73.08%。2023 年末，全州退休人员月人均养老金 6493 元，缴费人员月人均缴费基数

8390 元，退休人员月人均养老金占月人均缴费基数 75.54%，分值 10 分，得分 10 分。

（3）可持续影响分析。

截至 2023 年 12 月底，本级机关事业单位基本养老保险基金累计结余 5167 万元，按月均基金支出 5345 万元计算，可支付 1 个月养老金，分值 10 分，得分 10 分。

5.满意度指标完成情况分析。

2023 年巴州本级 7800 名机关事业单位退休人员按时、足额领取了养老金待遇。按自治区统一部署，调增退休人员基本养老金，让退休人员享受国家发展改革成果，安享晚年，达到了预期目标，确保了社会稳定和长治久安，分值 10 分，得分 10 分。

五、绩效目标未完成原因和下一步改进措施

1.2023 年机关事业单位养老保险费支出 63793 万元高于全年预算数 63553 万元。主要原因是：因受 2022 年疫情影响，部分 2022 年退休人员延迟至 2023 年办理退休，造成 2023 年退休人数比预计退休人数多。

2.2023 年机关事业单位养老保险待遇支出占基金支出比重全年完成值 99.46%，比全年预算数 $\geq 99.81\%$ 少。主要原因是：因受 2022 年疫情影响，部分 2022 年退休人员延迟至 2023 年办理退休，造成 2023 年退休人数比预计退休人数多。

3.其他支出占基金支出比重全年完成值为 0.11%，比全年预算数 $\leq 0.06\%$ 大。主要原因是：受 2022 年疫情影响，部分退费业

务在 2023 年办理，2023 其他支出 69 万元，较预算数增加 32 万元，故其他支出占比相应增长。

六、绩效自评工作的经验、问题和建议

进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

七、绩效自评工作的经验、问题和建议

无

八、其他需说明的问题

无



巴州财政局



巴州人力资源和社会保障局



国家税务总局巴州税务局

2024 年 5 月 28 日

2023年社会保险基金预算绩效目标自评表

单位：巴州社会保险中心

险种名称		机关事业单位基本养老保险									
中央主管部门		人力资源社会保障部、财政部、国家税务总局									
地方主管部门		巴州人力资源和社会保障局、巴州财政局		实施单位	巴州社会保险中心						
预算资金（万元）		全年预算数（A）		全年执行数（B）		执行率（B/A）					
		收入预算：64440		65725		101.99%					
		支出预算：63672		64137		100.73%					
年度总体目标		年初（调整）目标			全年实际完成情况						
		聚焦总目标，确保离退休人员按期足额领取养老金待遇，按期调整待遇，让巴州本级7772名机关事业单位离退休人员享受国家发展改革成果，安享晚年，确保社会稳定和长治久安。			全年保障离退休人员按时足额领取养老金待遇，并按自治区统一部署，调增退休人员基本养老金，让离退休人员享受国家发展改革成果，安享晚年，达到了预期目标，确保社会稳定和长治久安。						
一级指标		二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年完成值	得分	评分依据	未完成原因和改进措施		
决策指标		政策制定指标	政策制定依据及程序	10	在国家授权范围内，依法依规、按照法定程序制定社会保险基金管理相关政策	达成年度指标	10	相关政策文件			
过程指标		基金预算管理指标	预决算编制	3	预决算报表无漏填、错填，编报说明合理	达成年度指标	3	预决算报表			
			预算执行	3	严格执行批复预算，预算执行报表报送及时准确	达成年度指标	3	预算执行报表			
			预算调整	3	按照国家规定进行预算调整	达成年度指标	3	预算调整报表			
		政策执行指标	参保、缴费率、缴费基数、待遇支付范围及标准等政策	3	符合国家规定	达成年度指标	3	社会保险业务			
		风险控制指标	基金监督管理	4	对基金收、支、管等环节开展监督检查，建立查处欺诈骗保长效机制	达成年度指标	4	开展社保基金管理巩固提升行动			
			基金风险防控	4	定期开展基金运行情况分析，建立基金运行风险预警和处置机制	达成年度指标	4	社保基金年报分析、《巴州社会保险经办机构			
绩效指标		数量指标	社会保险费收入	5	≥29167万元	30310万元	5	决算报表			
			社会保险待遇支出	5	≤63553万元	63793万元	4	决算报表	因2022年疫情影响，部分2022年退休人员延迟至2023年办理退休，造成2023年退休人数比预计退休人数多。		
		产出指标	质量指标	社会保险费收入占基金收入比重	4	≥45.26%	46.11%	4	决算报表		
				社会保险待遇支出占基金支出比重	4	≥99.81%	99.46%	3	决算报表	因2022年疫情影响，部分2022年退休人员延迟至2023年办理退休，造成2023年退休人数比预计退休人数多。	
			其他支出占基金支出比重	2	≤0.06%	0.11%	1	决算报表	受2022年疫情影响，部分退以前年度保险费业务在2023年办理，2023其他支出69万元，较预算数增加32万元，故其他支出占比相应增长。		
			时效指标	财政对基金的补贴拨付及时性	5	每月25日前拨付到位	达成年度指标	5	原始凭证		
		待遇发放及时性		5	每月25日前发放到位	达成年度指标	5	原始凭证			
		效益指标		经济效益指标	利息收益率	10	利息收益率要求大于等于1.1%	1.1%-1.25%	10	原始凭证	
				社会效益指标	养老金替代率	10	≥73.08%	75.54%	10	决算报表	
				可持续影响指标	基金静态可支付月数	10	≥1个月	1个月	10	决算报表	
满意度指标		服务对象满意度指标	参保人员满意度	10	≥90%	90%	10	调查问卷			
合计				100			97				
评分等级		<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S ≥ 90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S ≥ 80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S ≥ 60) <input type="checkbox"/> 差 (60 < S)									
说明		无									

单位负责人：唐勇

科室负责人：陈子桐

填表人：陈子桐



...

...