

上街区人社局财政预算项目绩效评价报告

(城乡居民基本养老保险费财政补助资金)

一、概述

1. 单位基本情况

郑州市上街区人力资源和社会保障局，是上街区人民政府主管社会行政事务的职能部门。履行着“上为政府分忧，下为群众解愁”的重要职能，主管人事管理政策、国家公务员制度、军队转业干部安置政策、综合管理劳动力和就业工作、社会保障等工作。主要职责包括：（1）宣传、贯彻、执行国家人事劳动政策、法规，探索和建立适合我区实际的人事劳动管理制度；（2）推行行政管理体制和人事劳动制度改革，研究拟定改革方案，并具体组织、协调改革的实施；（3）负责管理全区机关、事业单位工资福利工作；组织实施再就业工程等。

2. 项目概况

城乡居民基本养老保险费财政补助资金根据《郑州市人民政府关于进一步做好城乡居民社会养老保险工作的意见》（郑政【2011】78号）文件规定：“我市城乡居民社会养老保险各项政府补贴中由地方政府负担的缴费补贴、基础养老金补贴、高龄老人生活补助、丧葬补助列入财政预算，由市、县（市、区）两级财政分别负担50%，并按时拨付社会保障基金财政专户”。因我区城乡居民社会养老保险基金实行市级统筹，县（市、区）2020年应承担50%政府补贴资金需由县（市、区）自行上划至市级财政专户。

3. 项目资金情况

根据上街区社会保险分局、财政局、人社局部门共同审定的，城乡居民社会养老保险基金实行市级统筹，县（市、区）2020年应承担50%政府补贴资金需由我区自行上划至市级财政专户。经郑州市上街区经郑州市社保局上街分局按政策测算，区级财政预计需支付970万元。我局将此笔资金列入预算，财政部门进行了预算安排，我局及时对此笔资金进行了支付，实际支付973万元确保了我区城乡居民社会养老保险待遇享受。

4. 绩效目标

按时对此笔资金进行支付，确保了我区城乡居民社会养老保险待遇享受。

二、评价工作简述

1. 基本情况

为了更好的优化预算的制定及其执行率，根据区级财政预算项目评价指标体系，对城乡居民基本养老保险费财政补助资金项目进行了逐项自评，确定了自评结果。

2. 评价组织实施

经过前期资料收集准备，认真核对项目评价指标体系，对城乡居民基本养老保险费财政补助资金项目进行了逐项自评，确定了自评结果。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据上街区社会保险分局、财政局、人社局部门共同审定的，城乡居民社会养老保险基金实行市级统筹，县（市、区）2020年应承担50%政府补贴资金需由我区自行上划至市级财政

专户。经郑州市上街区经郑州市社保局上街分局按政策测算，区级财政共需支付 973 万元。

（二）项目管理情况

我区人社局、医保局、财政局部门对城乡居民养老保险进行审核。财政部门主要负责资金的筹措与管理；审核批复同级人社部门编制的资金年度预决算，会同人社部门下达相关资金并按规定进行及时拨付，建立健全监督管理机。

（三）项目产出情况

我区上街区社会保险分局、财政局、人社局部门对城乡居民基本养老保险费财政补助资金进行社审核，并按规定将区级财政负担资金予以了支付。预计支付 9700000 元，实际支付 973 万元。

（四）项目效果情况

我区上街区社会保险分局、财政局、人社局部门对城乡居民基本养老保险费财政补助资金进行社审核，并按规定将区级财政负担资金予以了支付，确保了我区城乡居民社会养老保险待遇享受。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：城乡居民基本养老保险费财政补助资金项目绩效自评总得分 99.31 分，属于“优”等级。

2. 发现的主要问题和改进措施

2020 年度，存在部分预算指标年末结余较大等问题，需要从以下方面进一步改进预算编制的准确性：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能的全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2. 在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的衔接、审核、跟踪及预算执行情况分析。

3. 部分指标年末结余的原因是指标下达时间较晚，享受补贴人员流动性较大，加大统计享受补贴人数，不漏人、弃人。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效率的重要手段，保障了项目的实施运行；此项目随部门预算公开。

六、主要经验及做法

明确主体，加强主体责任，制定措施，提高效率，工作细化，严格项目管理，严遵法律法规，确保项目合法合规；保留此专项资金。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

(2020 年度)

项目名称	城乡居民基本养老保险费财政补助资金							
主管部门及代码	[332]郑州市上街区人力资源和社会保障局	实施单位	郑州市上街区人力资源和社会保障局机关					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	资金执行分值	资金执行得分	
	年度资金总额:	970.00	970.00	909.50	93.76%	10.00	9.38	
	其中:本年财政拨款	970.00	970.00	909.50				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
预期目标				目标实际完成情况				
按时对此笔资金进行支付,确保了我区城乡居民社会养老保险待遇享受。				已按时对此笔资金进行支付,确保了我区城乡居民社会养老保险待遇享受。				
总分值	100.00			总得分	99.31			
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	投入和管理目标	投入管理	预算执行率	100%	93.76%	1.00	0.93	享受补贴人数不固定
			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	

			预算资金到位情况	100%	100%	1.00	1.00	
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00	
			项目质量可控性	可控	可控	1.00	1.00	
			政府采购规范性	规范	规范	1.00	1.00	
			项目管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
	产出指标	数量指标	享受补贴人数	≥1.1万人	约发放人数 1.11万人	20.00	20.00	
		质量指标	资金发放准确率	100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	社会效益	保障群众基本生活	有效保障	100%	10.00	10.00	
		经济效益	提高群众生活水平	有效提高	100%	10.00	10.00	
可持续影响		维护社会稳定和保障民生	显著	显著	10.00	10.00		

	满意度指标	服务对象满意度	享受补贴群众满意度	100%	100%	10.00	10.00	
--	-------	---------	-----------	------	------	-------	-------	--