

2018 年机关事业单位养老保险基金缺口项目绩效评价自评报告

一、项目总体情况

机关事业单位养老保险费收不抵支，财政兜底的养老保险基金缺口，确保退休（职）人员养老金准时足额发放。

二、项目年度资金情况

本年度资金计划 23,000 万元，其中：本级财政资金-当年预算 23000.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

资金到位数 19,000 万元，其中：本级财政资金-当年预算 19000.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

当年实际支出 19,000 万元，其中：本级财政资金-当年预算 19000.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

三、项目绩效目标完成情况

本项目设置绩效目标 8 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

1. 投入指标-时效目标-目标完成率-大于等于 95%，实际完成

59.38%,与目标偏离较大。

2.投入指标-成本目标-预算执行率-大于等于95%,实际完成82.61%,与目标偏离较大。

3.产出指标-数量目标-弥补养老金缺口人数-大于等于9682人,实际完成10064人。

4.产出指标-数量目标-弥补养老金缺口单位数-等于358个,实际完成358个。

5.产出指标-质量目标-弥补养老金缺口覆盖率-等于100%,实际完成100%。

6.效益指标-经济效益目标-弥补养老金缺口金额-等于23000万元,实际完成19000万元,与目标偏离较大。

7.效益指标-社会效益目标-弥补养老金缺口投诉率-等于0起,实际完成0起。

8.效益指标-可持续影响目标-弥补养老金缺口执行率-大于等于80%,实际完成82.61%。

四、项目绩效自评结论与分析

(一)项目绩效自评得分及等级

项目最终得分为86.86分,等级为良好。具体情况如下:

1. 项目自评指标体系总分值 100.00 分，自评原始得分 84.86 分，其中共性指标分值 50.00 分，自评得分 40.86 分，个性指标分值 50.00 分，自评得分 44.00 分。

2. 加分项分值 2.00 分，自评得分 2.00 分。

（二）绩效自评指标得分具体分析

（三）存在问题

1. 本次评价发现我中心在提交预算目标工作之后实时跟进力度不够。

2. 项目管理工作存在提升空间，本次评价发现我中心在日常工作中，对项目执行把控较为严格，工作认真严谨，但在自我监督环节较为欠缺。

（四）改进建议

1. 加强跟进监督工作。自上年末提交预算工作后，在本年度按季度及时向财政申请养老兜底补助金，及时跟进财政资金到位情况，按时足额发放养老金。

2. 完善内控监管机制。根据县财政局相关绩效管理工作的要求，将绩效管理落实到日常工作的各个环节，特别是加强资金监管和定期自查工作，及时发现问题改进工作。

五、其他需要说明的事项

无

福清市人力资源和社会保障局

2019 年 9 月 20 日

财政支出项目绩效自评表

(2019年度)

评 价 类 型： 项目年度评价

资 金 年 度： 2018年度

项 目 名 称： 机关事业单位养老保险基金缺口

项目承担单位(公章)： _____

主 管 部 门(公章)： _____

填报日期 2019年9月20日

一 基 础 信 息	单位性质		行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐									
	单位地址		福州市玉屏街道向高路人才大楼					邮政编码		350300		
	单位负责人	翁焰春	职务		局长		联系电话		59185263599			
	财务负责人	郑羽翬	职务		科员		联系电话		59185270996			
	项目负责人	王命善	职务		福清机关社保中心主任		联系电话		85259318			
项目概况	机关事业单位养老保险费收不抵支，财政兜底的养老保险基金缺口，确保退休（职）人员养老金准时足额发放。											
	项目类型		常年发展性项目 ☒ 一次性发展项目 ☐ 业务性专项 ☐									
	项目评价方法		成本效益分析法 ☐ 比较法 ☒ 因素分析法 ☐ 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 因子分析法 ☐ 生产函数法 ☐ 综合评价法 ☐ 层次分析法 ☐ 模糊数学法 ☐ 划分析法 ☐ 其他方法：									
二 项 目 资 金 情 况	序号	资金性质	计划数(万元)		到位数(万元)		支出数(万元)		结余数(万元)			
	1	本级财政资金	23,000.00		19,000.00		19,000.00					
	1-1	其中：当年预算	23000.00		19000.00		19000.00					
	1-2	以前年度结余结转	0.00		0.00		0.00					
	1-3	当年追加	0.00		0.00		0.00					
	2	其他来源资金	0.00		0.00		0.00					
	合 计(万 元)		23,000.00		19,000.00		19,000.00					
	预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)											
	资金使用率(当年预算支出数/当年预算到位数)											
结余结转资金使用率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)												
三 项 目 绩 效 目 标 设 置 及 完 成 情 况	绩效目标批复文号：融财监〔2018〕266号						绩效目标完成情况					
	目标分类(类)	分类细化(种)	绩效目标内容(个)	方向	目标值	计量单位	完成状态(是/否)	完成值	目标完成程度(完成)			
	投入指标	时效目标	目标完成率	大于等于	95	%	否	59.38				
		成本目标	预算执行率	大于等于	95	%	否	82.61				
	产出指标	数量目标	弥补养老金缺口人数	大于等于	9682	人	是	10,064				
			弥补养老金缺口单位数	等于	358	个	是	358				
		质量目标	弥补养老金缺口覆盖率	等于	100	%	是	100				
	效益指标	经济效益目标	弥补养老金缺口金额	等于	23000	万元	否	19,000				
		社会效益目标	弥补养老金缺口投诉率	等于	0	起	是	0				
		可持续影响目标	弥补养老金缺口执行率	大于等于	80	%	是	82.61				
		生态效益目标										
		服务对象满意度目标										
	设置绩效目标数量(个)		8					目标完成数量(个)		5		
目标完成率(完成目标数量/设置绩效目标数量)							63.00%					
目标完成程度(目标完成程度算术平均数)							82.08%					
四. 绩效自评共性指标体系(50%)—本类指标名称和评分标准不得更改	一级指标(目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	评分标准(绩效目标值)				分值	得分	得分计算过程		
	投入指标	时效情况	目标完成率	本指标5分。目标完成率A=目标实际完成数量/目标编制数量, 得分为5×A。				5	3.13	(5÷8) × 5 = 3.13		
		支出情况	预算执行率	本指标5分。预算执行率B=当年预算支出数/当年预算计划数×100%, 得分为5×B。				5	4.13	(19000÷23000 ×100%) × 5 = 4.13		
			资金使用率	本指标5分。资金使用率C=当年预算支出数/当年预算到位数, 得分为5×C。 “当年预算到位数”为0时, 本项不得分。				5	5	(19000÷19000) × 5 = 5.00		
			结余结转资金使用率	本指标5分。结余结转资金使用率D=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数, 得分为5×D。 “结余结转资金计划数”为0时, 本项得满分。				5	5	结余结转资金计划数为0, 本项得满分。		
	过程管理	绩效管理	组织管理-预算绩效管理领导小组	本指标2分。成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得2分, 否则不得分。				2	2	按要求成立绩效管理领导小组得2分		
			组织管理-评价工作组	本指标2分。按财政部门年度评价方案要求组建评价工作组得2分, 否则不得分。				2	2	按要求成立评价工作组得2分		
			组织管理-第三方机构	本指标1分。外聘第三方参与绩效管理得1分, 否则不得分。				1	0			
		绩效管理	目标编制数量	每编制1个绩效目标得0.5分, 本项最高5分。				5	4	8 × 0.5 = 4 (最高得5分)		
			目标全面程度	本指标5分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类10种目标得5分, 不满10种的按比例计分 (如编制三类5种目标, 得分为5×5/10=2.5分)				5	3.5	(7÷10) × 5 = 3.50		
			目标完成程度	本指标5分。目标完成质量E=所有绩效目标完成程度的算术平均值, 得分为5×E。				5	4.1	82.08% × 5 = 4.10		
			预算执行监控情况	本指标5分。项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得3分, 监控过程发现问题并进行整改的, 每个得1分, 否则不得分。				5	3	按要求开展绩效监控, 未发现问题或未整改到位得3分		
	项目管理	管理制度健全性	项目有管理制度得2分 (内容可包含但不局限于: 项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理), 否则不得分				2	2	项目有管理制度得2分			
		制度执行有效性	项目管理符合管理制度得3分, 有1处不符合扣1分, 扣完为止。无制度此项不得分。				3	3	项目管理符合管理制度得3分			
五. 绩效自评个性指标体系(50%)	一级指标(目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	指标明细说明	方向	计量单位	计划值	目标值	完成值	分值	得分	
	产出指标	时效指标	弥补养老金缺口人数		正向指标	人		9682	10,064	6	6	
			弥补养老金缺口单位数		反向指标	个		358	358	6	6	
		成本指标	弥补养老金缺口覆盖率		反向指标	%		100	100	7	7	
			数量指标								0	
		质量指标									0	
	效益指标	经济效益指标	弥补养老金缺口金额		反向指标	万元		23000	19,000	6	0	
			发现违规资金金额		反向指标	万元	0		0	6	6	
		社会效益指标	弥补养老金缺口投诉率		反向指标	起		0	0	6	6	

2018 年城乡居民养老保险基金政府配套项目 绩效评价自评报告

一、项目总体情况

对 2018 年 1 个项目实施绩效目标项目实施绩效监控,项目名称为城乡居民养老保险基金政府配套,涉及财政拨款资金 23904.24 万元。

二、项目年度资金情况

本年度资金计划 23,904.24 万元,其中:本级财政资金-当年预算 19674.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 4230.24 万元、其它来源资金 0.00 万元。

资金到位数 23,904.24 万元,其中:本级财政资金-当年预算 19674.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 4230.24 万元、其它来源资金 0.00 万元。

当年实际支出 23,904.24 万元,其中:本级财政资金-当年预算 19674.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 4230.24 万元、其它来源资金 0.00 万元。

三、项目绩效目标完成情况

本项目设置绩效目标 8 个，实际完成 8 个，具体情况如下：

1. 投入指标-时效目标-目标完成率-等于 100%，实际完成 100%。
2. 投入指标-成本目标-预算执行率-大于等于 95%，实际完成 100%。
3. 产出指标-数量目标-参保人数-等于 66 万人，实际完成 66 万人。
4. 产出指标-质量目标-参保执行率-等于 99%，实际完成 99%。
5. 效益指标-经济效益目标-参保政府补助金额-等于 19674 万元，实际完成 19674 万元。
6. 效益指标-社会效益目标-参保投诉率-等于 0 起，实际完成 0 起。
7. 效益指标-可持续影响目标-参保覆盖率-大于等于 95%，实际完成 99%。
8. 效益指标-服务对象满意度目标-参保对象满意度-等于 100%，实际完成 100%。

四、项目绩效自评结论与分析

（一）项目绩效自评得分及等级

项目最终得分为 82.00 分，等级为良好。具体情况如下：

1. 项目自评指标体系总分值 85.00 分，自评原始得分 82.00 分，其中共性指标分值 50.00 分，自评得分 47.00 分，个性指标分值 35.00 分，自评得分 35.00 分。

2. 加分项分值 2.00 分，自评得分 0.00 分。

（二）绩效自评指标得分具体分析

（三）存在问题

1. 项目期初绩效目标是按上年度末领取人数和平均死亡率进行测算编制，而实际参保人数和实际参保率受多方面因素影响，包括死亡率，参保关系转移，退保和政策理念内在吸引力等因素，为此容易产生项目实际参保人数和实际参保率与项目期初绩效目标差异。

2. 经办力量比较薄弱。大部分乡镇居民保业务经办人员身兼多职，全身心投入力度受到一定影响。

（四）改进建议

1. 不断提高参保老年人的待遇水平，以增加政策理念的内在吸引力，从而提高广大群众的参保能动性。

2. 建议财政拨付人员经费，为基础工作平台配备专职人员，从而增强基层经办能力。

五、其他需要说明的事项

无

福清市人力资源和社会保障局

2019 年 9 月 20 日

财政支出项目绩效自评表
(2019年度)

评 价 类 型： 项目年度评价

资 金 年 度： 2018年度

项 目 名 称： 城乡居民养老保险基金政府配套

项目承担单位(公章)： _____

主 管 部 门(公章)： _____

填报日期 2019年9月20日

一 基 础 信 息	福州市财政局 制												
	单位性质		行政机关 ☐ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☒ 企业 ☐ 其他 ☐										
	单位地址		福州市玉屏街道向高路人才大楼						邮政编码		350300		
	单位负责人		翁焰春		职务		局长		联系电话		59185263599		
	财务负责人		郑羽翠		职务		科员		联系电话		59185270996		
项目负责人		王功明		职务		城乡居民社会养老保险管理中心主任		联系电话		59185211921			
项目概况		对2018年1个项目实施绩效目标项目实施绩效监控，项目名称为城乡居民养老保险基金政府配套，涉及财政拨款资金23904.24万元。											
项目类型			常年发展性项目 ☒ 一次性发展项目 ☐ 业务性专项 ☐										
项目评价方法			成本效益分析法 ☐ 比较法 ☒ 因素分析法 ☐ 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 因子分析法 ☐ 生产函数法 ☐ 综合评价法 ☐ 层次分析法 ☐ 模糊数学法 ☐ 划分析法 ☐ 其他方法：										
二 项 目 资 金 情 况	序号	资金性质		计划数(万元)		到位数(万元)		支出数(万元)		结余数(万元)			
	1	本级财政资金		23,904.24		23,904.24		23,904.24					
	1-1	其中：当年预算		19674.00		19674.00		19674.00					
	1-2	以前年度结余结转		0.00		0.00		0.00					
	1-3	当年追加		4230.24		4230.24		4230.24					
	2	其他来源资金		0.00		0.00		0.00					
	合 计(万 元)		23,904.24		23,904.24		23,904.24						
	预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)												
	资金使用率(当年预算支出数/当年预算到位数)												
	结余结转资金使用率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)												
三 项 目 绩 效 目 标 设 置 及 完 成 情 况	绩效目标批复文号：融财监〔2018〕266号						绩效目标完成情况						
	目标分类(类)		分类细化(种)	绩效目标内容(个)	方向	目标值	计量单位	完成状态(是/否)	完成值		目标完成程度(完成)		
	投入指标		时效目标	目标完成率	等于	100	%	是	100				
			成本目标	预算执行率	大于等于	95	%	是	100				
	产出指标		数量目标	参保人数	等于	66	万人	是	66				
			质量目标	参保执行率	等于	99	%	是	99				
	效益指标		经济效益目标	参保政府补助金额	等于	19674	万元	是	19,674				
			社会效益目标	参保投诉率	等于	0	起	是	0				
			可持续影响目标	参保覆盖率	大于等于	95	%	是	99				
			服务对象满意度目标	参保对象满意度	等于	100	%	是	100				
			生态效益目标										
	设置绩效目标数量(个)			8					目标完成数量(个)			8	
	目标完成率(完成目标数量/设置绩效目标数量)						100.00%						
目标完成程度(目标完成程度算术平均数)						101.18%							
四. 绩效自评共性指标体系(50%)—本类指标名称和评分标准不得更改	一级指标(目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	评分标准(绩效目标值)				分值	得分	得分计算过程			
	投入指标		时效情况	目标完成率	本指标5分。目标完成率A=目标实际完成数量/目标编制数量, 得分为5×A。				5	5	(8÷8) × 5 = 5.00		
			支出情况		预算执行率	本指标5分。预算执行率B=当年预算支出数/当年预算计划数×100%，得分为5×B。				5	5	(19674÷19674 ×100%) × 5 = 5.00	
					资金使用率	本指标5分。资金使用率C=当年预算支出数/当年预算到位数，得分为5×C。“当年预算到位数”为0时，本项不得分。				5	5	(19674÷19674) × 5 = 5.00	
					结余结转资金使用率	本指标5分。结余结转资金使用率D=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数，得分为5×D。“结余结转资金计划数”为0时，本项得满分。				5	5	结余结转资金计划数为0，本项得满分。	
	过程管理		组织管理-预算绩效管理领导小组		组织管理-预算绩效管理领导小组	本指标2分。成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得2分，否则不得分。				2	2	按要求成立绩效管理领导小组得2分	
					组织管理-评价工作组	本指标2分。按财政部门年度评价方案要求组建评价工作组得2分，否则不得分。				2	2	按要求成立评价工作组得2分	
					组织管理-第三方机构	本指标1分。外聘第三方参与绩效管理得1分，否则不得分。				1	0		
			绩效管理		目标编制数量	每编制1个绩效目标得0.5分，本项最高5分。				5	4	8 × 0.5 = 4 (最高得5分)	
					目标全面程度	本指标5分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类10种目标得5分，不满10种的按比例计分（如编制三类5种目标，得分为5×5/10=2.5分）				5	4	(8÷10) × 5 = 4.00	
					目标完成程度	本指标5分。目标完成质量E=所有绩效目标完成程度的算术平均值，得分为5×E。				5	5	101.18% × 5 = 5.06	
					预算执行监控情况	本指标5分。项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得3分，监控过程发现问题并进行整改的，每个得1分，否则不得分。				5	5	按要求开展绩效监控，监控中发现两个或以上问题并整改到位得5分	
	项目管理		管理制度健全性	项目有管理制度得2分（内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理），否则不得分				2	2	项目有管理制度得2分			
制度执行有效性			项目管理符合管理制度得3分，有1处不符合扣1分，扣完为止。无制度此项不得分。				3	3	项目管理符合管理制度得3分				
五. 绩效自评个性指标体系(50%)	一级指标(目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	指标明细说明	方向	计量单位	计划值	目标值	完成值	分值	得分		
	产出指标		时效指标	参保人数		反向指标	万人		66	66	7	7	
			成本指标	参保执行率		反向指标	%		99	99	7	7	
			数量指标								0		
			质量指标								0		
	效益指标		经济效益指标	参保政府补助金额		反向指标	万元		19674	19,674	7	7	
			社会效益指标	参保投诉率		反向指标	起		0	0	7	7	
			生态效益指标								0		
			可持续影响指标	参保覆盖率		正向指标	%		95	99	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标								0			