**2019年桃源县机关事业单位社会保险处**

**部门整体支出绩效评价报告**

为强化财政支出资金管理，提高财政资金使用效益，根据《桃源县财政局关于明确2020年度县本级财政资金预算绩效管理目标任务的通知》（桃财发〔2020〕8号）预算绩效工作安排，我们对2019年度桃源县就业服务中心部门整体支出进行了绩效评价，形成本报告。

一、部门概况

（一） 机构、人员构成

桃源县机关事业单位社会保险处是参照公务员管理的事业单位，包括办公室、待遇计发股、登记股、个人账户管理股、职业年金股、财务股、稽核股。

2019年末实有人员25人，在编在职工作人员19人。退休人员6人。

（二） 单位主要职责

我单位是提供社会保险服务的机构，主要职责体现在以下方面：

1. 负责全县机关事业单位养老保险基金和职业年金地筹集和管理。

2. 负责全县行政事业单位退休人员退休金地发放。

3. 负责在职参保人员养老保险关系转移。

4. 对全县行政事业单位退休人员领取养老金的资格进行认证。

二、部门财务情况

（一）部门整体支出情况

1. 公共预算财政拨款基本支出348.62万元， 2019年度预算总收入348.62万元，后调整为28562.78万元。调整原因是对机关事业单位养老保险基金的补助未纳入部门预算。其中社保经办机构361.96万元，事业单位医疗7.45万元，住房公积金14.96万元，对机关事业单位基本保险基金的补助28140.85万元，其他社会保障和就业支出14.88万元。机关事业单位基本养老保险缴费支出22.68万元。财政拨款支出28460.07万元，其中基本支出28444.39万元（人员经费28400.28万元，日常公用44.11万元），人员经费中对机关事业养老保险基金的补助为28140.85万元。

2. 公共预算财政拨款项目支出15.72万元为建国前入伍老同志生活补助。

（二）部门预算收支决算情况

1. 年度收支决算情况。本单位2019年度预算总收入348.62万元，全部为公共财政经费拨款。预算支出总支出348.62万元。比上年预算收入和支出增加47.45万元，增长16%。增长的主要原因是人员的增加和待遇调标。 预算调整28563万元，调整原因是对机关事业单位养老保险基金的补助未纳入部门预算。

2. 收入支出预算执行情况。2019年实际完成总收入28563万元，总支出28460万元。收入比上年度增加2166万元。支出比上年度增加2099万元。原因是退休人员增加，待遇调标，增加了对机关事业单位养老保险基金的补助。

3.年未结转和结余情况。2019年基本支出结转139.9万元，项目支出结转0.24万元。

（三） “三公经费”支出使用和管理情况

2019年度公共预算财政拨款“三公”经费支出3.69万元。与去年同期比较下降2.59万元。下降的原因是规范了接待范围和接待标准。

三、部门绩效目标

（一）部门绩效总目标

完成基金征缴任务，完成退休人员生存认证工作。

（二）年度部门绩效目标

2019年完成基金征缴任务，及时足额发放养老金。完成退休人员生存认证工作。

四、绩效评价工作情况

在评价过程中，结合我单位的实际情况，实施了包括收集资料、发放问卷调查等形式，进行了各项评价。

五、综合评价结果

经综合考评。2019年我单位整体支出总体绩效评价95分，评价等级为：优。

六、部门整体支出绩效情况

１、在市处的正确领导下，单位领导的重视下，截止到2019年年底为止，我经办机构新系统中所有单位已全部启用并测算。所有单位人员均已计入社发。

　　2、职业年金征缴工作稳步推进。

3、创造社会效益。为参保对象提供优质服务，保障养老保险基金足额征缴；保障退休人员生活安定，促进社会和谐稳定。

七、存在的主要问题

科学合理编制预算，严格执行预算 。加强预算编制的前瞻性，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案。

八、有关建议

加强新事业单位会计制度和新预算法学习培训 。加强新《预算法》、《事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

附件一：部门整体支出绩效评价指标体系表

桃源县机关事业单位社会保险处

二0二0年十月二十日

附件4

**部门整体支出绩效评价指标表**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级  指标 | 分值 | 评价标准 | 指标说明 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 13 | 预算配置 | 13 | 在职人员控制率 | 5 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政局确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 | 5 |
| “三公经费”变动率 | 8 | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数]×100% | 7 |
| 过 程 | 61 | 预算执行 | 20 | 预算完成率 | 5 | 100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | 5 |
| 预算控制率 | 5 | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。 | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | 4 |
| 新建楼堂馆所面积控制率 | 5 | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。 该指标以2015年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率 | 5 | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。 该指标以2015年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 预算管理 | 41 | 公用经费控制率 | 8 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | 8 |
| “三公经费”控制率 | 8 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率-（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 7 |
| 政府采购执行率 | 6 | 100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% | 6 |
| 过 程 | 61 | 预算管理 | 管理制度健全性 | 8 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分； ②有本部门厉行节约制度,2分； ③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。 |  | 8 |
| 资金使用合规性 | 6 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 |  | 6 |
| 预决算信息公开性 | 5 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。 | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 5 |
| 产出及效率 | 26 | 职责履行 | 8 | 重点工作实际完成率 | 8 | 根据绩效办2015年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=（绩效办对应部分考核得分/500）\*8 |  | 8 |
| 履职 效益 | 6 | 经济效益 | 6 | 此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | |  |
| 社会效益 | 6 |
| 12 | 行政效能 | 6 | 促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。 | 根据部门自评材料评定。 | 3 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 6 | 90%（含）以上计6分； 80%（含）-90%，计4分； 70%（含）-80%，计2分； 低于70%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。 | 6 |
| 合计 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  | 94 |