附件5

2023年度项目（政策）支出绩效自评

报告

攀枝花市东区社会保险事务中心

城乡居民养老保险区级财政补助资金项目自评报告

一、项目概况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

2023年城乡居民养老保险区级财政补助资金申报35万元，财政批复35万元，追加支出6.29万元，收入省级财政困难群众社会保险补助资金7.94万元，实际支出49.23万元。符合资金管理办法等相关规定。

1．该资金主要用于城乡居民养老保险工作的开展的工作经费。对为参城镇职工养老保险的居民宣传参加城乡居民养老保险。确保每位参保职工能享受应得到社会保险政策。

2．项目立项、资金申报的依据。根据《关于中央和省财政城乡居民社 会养老保险试点补助资金管理有关问题的通知》（川财社〔2012〕16号）确定的补助办法等文件精神，认真做好城乡居民社会养老保险工作。全力做好市、区两级政策的衔接工作，确保我区城乡居民养老保险工作顺利开展。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。2023年，我局为规范资金管理，严格采取了以下措施：**一是先批后用原则。**各类支出应按规定提出申请，经局主要领导批准后方可执行；**二是集体决定原则。**5000元（含5000元）以上项目支出，需经局班子集体研究决定（5000元至10000元的支出经局长办公会审议，10000元（含10000元）及以上支出经主管局（区人社局）党组会审议；**三是不超标准原则。**各类支出严格按有关财务制度规定的标准执行，不得超标准开支；**四是不突破预算原则。**各类支出不得突破批准的预算；**五是转账优先原则。**原则上使用公务卡和转账结算各类公务开支；**六是局领导审批原则。**局领导对费用支出预算、内容、方式进行事前把关控制和事后审核；局领导对完成的支出进行最终审签。

4．资金分配的原则及考虑因素。该项目资金分配、使用均按照实际开展工作过程中产生的金额进行拨付。

1. **项目绩效目标。**

1．项目主要内容。东区主要针对辖区宣传城乡居民养老政策等使用的宣传交通费

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。2023年做好城乡居民2000余人参保工作及待遇享受工作。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。因机构改革及只能职责的移交，我中心城乡居民养老保险征收工作已移交税务机关。我局只承担对街道、社区的业务复核和政策指导工作。

1. **项目资金申报相符性。**

2023年，我中心保障完成东区每年2000余人缴费及特殊缴费资金。项目申报内容基本与实际相符，申报目标合理可行,资金运用合理严格按照区财政财务管理执行,该项目实施达到了预期效益目标。

二、项目实施及管理情况

 **（一）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划及到位。

年初预算批复35万元，2023年11月接省社保局通知我区2023年区级财政补助为41.29万元，我中心及时向区财政追加预算6.29万元。实际到位41.29万元。

截止2023年12月31日城乡居民养老保险区级财政补助项目资金41.29万元，全额拨款到位，另收入省级财政困难群众社会保险补助资金7.94万元。

1. 资金使用。

按照市社保中心要求，2023年实际支出49.23万元。所有资金均按时到位，并按时支付。资金的支付范围、支付标准、支付依据等合规合法、与预算相符。

**（二）项目财务管理情况。**

我中心成立了资金使用管理小组，对项目进行全程监督管控，严格按照资金使用流程、范围进行使用，确保资金使用安全、高效。

**（三）项目组织实施情况。**

1、项目组织架构及实施流程。

根据预算项目批复，下达项目经费，预算单位进行项目实施计划。拨付时根据工作完成情况，报分管领导审批同意，呈报单位主要负责人审核并批复同意支付。

2、项目管理情况。

项目是区财政纳入年度预算，严格安照项目要求及财经法律法规等要求落实的。

3、项目监管情况。

我中心成立了资金使用管理小组，对项目进行全程监督管控，严格按照资金使用流程、范围进行使用，确保资金使用安全、高效。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1、数量指标：保障东区每年2000余人缴费人数及特殊缴费资金财政补助资金全部到位。实际执行率100%。

2、质量指标：城乡居民养老保险区级财政补助结算资金和预算资金支付。实际执行率100%。

3、时效指标：项目实施时间为2023年1月至12月。

4、成本指标：拨付城乡居民养老保险财政补助资金为41.29万元。实际执行率100%。

1. **项目效益情况。**

经济效益指标：无。

社会效益指标：东区城乡居民养老保险区级财政补助资金做到专款专用、及时支付 。

生态效益指标：无。

可持续影响指标：无。

服务对象满意度指标：受益人群满意 90%以上。

四、问题及建议

**（一）存在的问题。**

保障能力需改善资金缺口比较突出。

1. **相关建议。**

总体来说支出情况良好。我中心将进一步对专项资金预算管理，合理安排资金使用，加强财务管理，严格财务审核，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算。

攀枝花市东区社会保险事务中心

 2024年6月21日