**海口市机关事业单位基本养老保险基金 支出预算2023年度绩效自评报告**

1. **基本情况**

（一）项目基本性质、用途和主要内容

支出名称：机关事业单位基本养老保险基金支出

项目单位：海口市社会保险事业局

专项支出属性：该项目属于延续项目

申请财政资金总额：19.66亿元

专项支出概况：发放机关事业单位退休人员基本养老金

（二）项目绩效目标

贯彻执行国家、省和市社会保险的方针、政策，确保机关事业单位退休人员基本养老金按时足额发放。

**二、绩效目标实现情况分析**

1. 预算执行情况分析

2023年机关事业单位基本养老保险基金支出预算19.66亿元，实际支出18.5亿元，预算执行率94.1 %。2023年机关事业单位基本养老保险基金支出预算包含2019年至2023年机关事业单位退休人员的新社平重算5600万元，因系统开发、政策不明确等原因，2023年未开展此项工作，导致2023年的预算执行率偏低。

1. 预算结余情况分析

2023年机关事业单位基本养老保险基金支出预算19.66亿元，实际支出18.5亿元，结余1.16亿元。

1. 基金预算管理情况分析

根据国家和省市相关规定，对项目经费的使用严格把控，不以任何理由虚列、截留、挤占、挪用，未超标准开支，资金支出严格按照财务规定执行，确保经费正常使用。项目资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

1. 过程指标完成情况分析

1.项目完成质量

2023年度，海口市社保局严格执行基本养老金支付稽核制度、养老保险内部控制制度、养老保险业务流程，使养老保险业务操作有章可循，圆满完成该年度的离退休人员基本养老金及各类财政单列项目发放、调资、养老保险基金收支预算、养老保险数据整理等工作，做好养老保险并轨后公务员的参保工作，各项任务达到了预期目的，取得了较好效果。

2.项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2023年度机关事业单位基本养老保险基金支出项目预算19.66亿元，实际支出18.5亿元，实际到位金额19.66亿元。

1. 项目实施对经济和社会的影响

海口市社保局认真贯彻执行国家社会保险工作的方针、政策、法规，养老保险工作取得了稳步发展，使离退休人员的晚年生活得到了最基本的生活保障，从而维护社会的稳定，对促进社会和谐具有重要意义。

3.项目的可持续性分析

养老保险管理服务工作是一项艰巨而复杂的工作，内容多，涉及面广。海口市社保局应继续认真贯彻实施《海南省企业职工基本养老保险若干规定》等相关政策，做好相关人员养老保险待遇的支付，确保按时足额发放养老金。

**三、绩效自评结果拟应用和公开情况**

继续推进绩效考核，按照要求，及时主动将绩效自评结果在门户网站公开，接受社会监督。

**四、其他需要说明的问题**

（一）后续工作计划

下一步继续把“收、管、支”作为工作重点，持续做好全市离退休人员养老金发放工作，确保离退休人员按时足额领取养老金，过上祥和安康的晚年。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

养老保险经办人员不足，管理服务水平有待提高。