**海口市项目支出绩效自评报告**

一、项目概况

（一）项目基本情况：立项情况、实施主体项目、资金及主要内容

专项支出名称：离退休人员财政补贴

主管单位：海口市人力资源和社会保障局

项目单位：海口市社会保险事业局

专项支出属性（新增/延续）：该项目属于延续项目

总体绩效目标：确保离退休人员独生子女/无子女补贴、一次性生活补贴、丧葬费、抚恤金等待遇项目按时足额发放给退休人员。

申请资金总额：650065095

（其中申请财政资金：）650065095

项目概述如下：发放离退休人员财政补贴650065095 （二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

总体目标：保障离退休人员财政补贴按时足额发放

2023年年度目标是保障离退休人员财政补贴按时足额发放

当年年度目标完成情况：完成

二、项目决策及资金使用管理情况

（一）项目决策情况（包括决策过程和结果）

（二）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况

离退休人员财政补贴项目2023年预算650065095元，实际到位资金650065095元。

预算情况如下：

资金总额-年初预算数485750000元，资金总额-全年预算数650065095元，

财政资金-年初预算数485750000元，财政资金-全年预算数650065095元，

专户-年初预算数0元，专户全年预算数0元，

单位年初预算数0元，单位全年预算数0元。

1. 项目资金（主要是指财政资金）实际使用情况

离退休人员财政补贴项目2023年实际使用资金650065095。

资金执行情况如下：

资金总额-全年执行数650065095元，资金总额-执行率100.00%元

其中：

财政资金-全年执行数650065095元，财政资金-执行率100.00%

专户全年执行数0元，专户-执行率0

单位全年执行数0元，单位全年执行率0

1. 项目资金管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）

2023年，市社保局积极探索完善项目管理的有效机制，在贯彻执行国家、省和市社会保险的方针、政策和法律、法规、规章的基础上，积极开展退休人员的养老管理服务工作。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。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）

海口市社保局根据国家和省社会保障的方针政策，制定海口市社会保障工作规划，统筹管理全市社会保障工作，指导各区社会保障服务工作。确保按时足额发放养老金，按国家规定支付离退休人员财政补贴。

1. 项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）

根据国家和省市相关规定，对项目经费的使用严格把控，办公室统筹办理，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。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况。将项目实际完成情况与申报的绩效目标对比，从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面对项目绩效进行量化、具体分析。

2023年度发放离退休人员财政补贴项目预算经费650065095元，实际使用金额650065095(其中：实际到位资金650065095）。

本项目的实施严格按照项目预算科目等有关政策规定进行支付。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

根据项目运行方案，实施严格的项目管理，截止2023年12月底项目已经全部实施完成。

（2）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。

3. 项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

离退休人员财政补贴项目2023年预算650065095，实际到位资金650065095，实际使用650065095。

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。

4. 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》，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。

（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

五、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社会化发放工作，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。