

附件：

霍邱县商贸服务中心绩效自评项目清单

序号	项目名称	备注
1	社会保障就业支出续建项目自评表	
2	信访资金项目自评表	

项目支出绩效评价表

(2022 年度)

项目名称		社会保障就业支出续建项目						
主管部门		074-霍邱县商贸服务中心		实施单位	074001-霍邱县商贸服务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	400	400	200	10	50.00%	5	
	其中：当年财政拨款	400	400	200	—	50.00%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	用于偿还县商贸系统特困企业下岗退休人员垫付的集体部分社保资金及拖欠职工个人交的养老金。			因县内国企改革攻坚行动决定对商贸系统历史欠款和2022年的社保款全面进行偿还，与年初预算存在较大差额，因此财政在当年未能通过预算内资金拨付全部资金，项目内款项只拨付200万元，所以执行率只有百分之五十，已拨付商贸系统总公司进行偿还。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	解决商贸系统各公司退休人员垫付社保费及拖欠职工的养老金	完成各企业约32人退休垫付社保款数额	部分达成预期指标并具有一定效果	20	15.9	仅拨付200万，按照本年度人均8万元左右，约完成25人社保偿还。2023年度3月份全部款项拨付，目前正在进行偿还清算。
		质量指标	养老保险偿还率	100%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	项目完成时间	12月底	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	因国企改革攻坚行动退还社保涉及人数较多金额较大，当年钱款未全部到账，如不能全部偿还可能会造成不稳定因素，因此我中心当年未能全部拨付。2023年度3月份全部款项拨付，目前正在进行偿还清算。
		成本指标	项目总成本	≤400万元	200	10	10	
	效益指标 效益指标	社会效益指标	用心服务退休人员，解决因拖欠社保款而造成的矛盾	减缓社会矛盾、信访压力，提高人民满意度	达成预期指标	20	20	
		可持续影响指标	确保人民群众各项社保待遇和惠民政策的到位	利用社保专项资金偿还历年以来的社保欠款，缓解信访压力	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.8	2022年所需社保款总额当年未能拨付，因此结合单位实际只提前拨付了矛盾较为尖锐的部分。23年3月已全部拨付完毕，目前正在进行偿还清算。
满意度指标	服务对象满意度指标	确保2022年各公司退休人员能够顺利办理，并归还所欠社保	≥95%	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	2022年所需社保款总额当年未能拨付，因此结合单位实际只提前拨付了矛盾较为尖锐的部分。23年3月已全部拨付完毕，在2季度前完成所有的人员欠款偿还工作。	
总分						100	84.5	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		信访资金						
主管部门		074-霍邱县商贸服务中心		实施单位	074001-霍邱县商贸服务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	20	20	20	10	100.00%	10.00
		其中: 本年财政拨款	20	20	20	—		
		上年结转资金	0	0	0	—		
		其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	解决商贸系统下属企业职工诉求, 保障商贸系统信访稳定。			对于商贸系统内的信访工作做到按规定时间办理、告知, 对合理诉求进行帮助解决, 不合理诉求进行解释; 利用信访项目资金进行拦截访, 保障商贸系统稳定。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	解决商贸系统各公司产生的信访问题	商贸系统所属 10 家企业和 1 家代管 (原肉厂) 信访稳定	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	存在一些历史遗留问题和不合理诉求, 暂时无法解决。继续做好信访维稳工作, 帮助职工解决困难, 对于不合理诉求进行解释或者依法处理。
			保障正常运转, 完成信访各项管理工作	100%	达成预期指标	10	10	
		质量指标	保证正常运转, 确保财政资金规范使用	100%	达成预期指标	5	5	
			全年不发生因处置不当引发影响恶劣的重大群体性上访事项	100%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	项目完成时间	12 月底	达成预期指标	5	5	
			年度计划完成率	100%	达成预期指标	5	5	
	成本指标	项目总成本	≤200000 元	200000	5	5		

	效益指标 (30分)	社会效益指标	用心服务商贸系统内的职工，解决职工诉求	减缓商贸系统内矛盾，减缓社会压力	达成预期指标	10	10	
			解决问题化解矛盾，维护社会稳定和谐发展	社会稳定，和谐发展	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	存在一些历史遗留问题和不合理诉求，暂时无法解决。继续做好信访维稳工作，帮助职工解决困难，对于不合理诉求进行解释或者依法处理。
		可持续影响指标	缓解系统内因历史遗留、社保等问题造成的信访压力	利用信访经费进行接访拦访，给予必要的慰问补偿来缓解信访压力。	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7	存在一些历史遗留问题和不合理诉求，暂时无法解决。继续做好信访维稳工作，帮助职工解决困难，对于不合理诉求进行解释或者依法处理。
	满意度指标 (10分)	满意度指标	服务职工，解决职工诉求	争取让信访人员满意，避免进京访等情况	部分达成预期指标并具有一定效果	5	3.8	存在一些历史遗留问题和不合理诉求，暂时无法解决。继续做好信访维稳工作，帮助职工解决困难，对于不合理诉求进行解释或者依法处理。
			信访群众满意度达	≥95%	部分达成预期指标并具有一定效果	5	3.5	存在一些历史遗留问题和不合理诉求，暂时无法解决。继续做好信访维稳工作，帮助职工解决困难，对于不合理诉求进行解释或者依法处理。
总分					100	90.10		

社会保障就业支出续建项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

霍邱县商贸服务中心下辖 10 家国有企业，均为困难国企，此笔项目资金用于解决商贸系统下辖企业退休人员垫付社保费及拖欠职工的养老金。项目年初预算 400 万元，2022 年预算调整安排资金 200 万元，资金配套比例 100%，保障了项目顺利实施。

（二）项目绩效目标。

项目年度总体为退还商贸系统 10 家企业约 32 名职工垫付社保款，解决因欠缴职工社保造成的社会矛盾。阶段性目标包括产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、可持续影响、服务对象满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象和范围。

偿还职工垫付社保是关乎民生和信访稳定的社会保障项目，直接涉及职工的切身利益，社会影响大。本次绩效评价对象为 2022 年度社会保障就业支出续建项目，共 1 个项目。

（二）绩效评价原则、评价方法。

绩效评价通过项目支出绩效评价表的形式反映，内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。评价工作和结果依法自觉接受审计监督。评价采用定量与定性评价相结合的方法，总分由各项指标得分汇总形成。

（三）绩效评价工作过程。

评价结果作为编制预算、完善政策和改进管理的重要依据，

我中心高度重视项目评价结果，安排专人负责绩效评价工作，根据设定的绩效目标，依据规范的程序，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判，切实加强评价结果的整理、分析。

三、综合评价情况及评价结论

综合评价得分 84.5 分，评价等级良。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

县财政每年予以拨付 400 万来解决商贸中心所需社保款，缓解社保欠费造成的信访压力。我中心在 2021 年度编制预算时，按照往年惯例列入预算编制 400 万元，但 2022 年度县内开展国有集体企业改制攻坚行动，县政府决定解决往年欠账和 2022 年当年退休人员所需社保款项，合计需要 832.93 万元。因政策的变更所需财政投入加大，当年财政未能全额拨付给我中心，预算内项目资金仅拨付 200 万元。因资金未能全额到位，为了中心的稳定，我中心根据企业退休人员数量和企业实际情况，对矛盾突出的企业职工进行了偿还，确保系统的稳定、决策的合理性、科学性。

（二）项目过程情况

我中心在国有企业改制攻坚行动中，对系统历史欠款和各企业 2022 年度退休人员所需社保资金进行测算，确定 2022 年度退休人员数量和企业剩余资金情况后，向县政府进行了经费申报。因当年内资金未能全额到账，经中心会议研究讨论后，对当时出现信访问题的企业进行了资金拨付。项目拨付保证监管力度，每年都对上一年度的社保资金进行检查，确保项目资金专项用于偿

还职工社保垫款。

（三）项目产出情况

我中心根据国有企业改制攻坚行动意见，通过永途总公司进行社保统一拨付，任务完成率 100%，养老保险偿还率 100%。因财政未能在 2022 年度内全额拨付到位，款项不足以偿还全部人员欠款，为了系统内的稳定，我们针对矛盾冲突较大的退休人员进行了拨付，通过实际数据、进行研判讨论、逐步进行，在 2022 年 12 月前完成拨付财政预算安排 200 万元，按任务比例全部拨付至永途总公司统筹使用。

（四）项目效益情况

在项目实施过程中，我中心用心服务退休人员，解决因拖欠社保而造成的社会矛盾，及时为到龄职工办理退休手续，确保企业职工各项社保待遇和惠民政策实施到位。利用项目资金 200 万元偿还历年以来的社保欠款，缓解了信访压力，使大部分企业职工感到满意。

五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

（一）主要经验做法

1、通过年初进行各企业到龄职工测算和财务检查工作来确定企业剩余可用资金，从而进行合理推论、研判项目资金分配，确保项目资金使用的合理性。

2、加强监管力度，每年都会对企业进行财务工作检查，对上一年度的社保资金进行检查，确保项目资金全部用于偿还职工社保垫款。

3、日常工作中用心服务退休人员，随时将最新政策进行传达，为企业困难职工申报大病救助、对困难职工进行生活救助等，

确保惠民政策实施到位。

（二）存在问题分析

商贸系统下辖十家企业均为困难国企，多数为破产停业，部分企业有资产出租收入，但资产地理位置差、房屋破旧，出租收入低、资产处置难，各企业在职人员尚多，养老保险欠费额大。目前通过国有企业改制攻坚行动，县政府决定在 2022 年度解决历史旧账，以后年度每年解决当年社保资金。但项目资金在年底拨付，存在两个问题，一是部分职工不理解，不再愿意垫付社保金，产生不稳定因素；二是我中心职工大多在外地务工，不能及时回来办理退费。财政项目资金年底拨付至中心，就无法保证在当年内全部偿还，影响项目执行进度。

六、有关建议

- 1、年度列入预算资金能在上半年拨付或者预拨部分资金；
- 2、将商贸系统所欠医保纳入政府统筹。

七、其他需说明的问题

无

八、相关附件

- （一）评价指标体系
- （二）综合评价情况及评价结论评分表

霍邱县商贸服务中心

2023 年 3 月 18 日

附件 1:

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	解决商贸系统各公司退休人员垫付社保费及拖欠职工的养老金	商贸系统历年来的社保欠款数额大，以项目资金用于偿还	完成各企业约 32 人退休垫付社保款数额
产出	产出质量	养老保险偿还率	偿还商贸系统职工垫付养老保险	根据各公司实际退休人员情况和资金情况进行分配

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出时效	项目完成时间	12 月底	项目资金拨付时间
	产出成本	项目总成本	≤400 万元	年初预算安排资金 400 万元。
效益	项目效益	社会效益：用心服务退休人员，解决因拖欠社保款而造成的矛盾	职工养老问题和其他社会问题	及时为职工办理退休手续，偿还垫付资金，减缓社会矛盾、信访压力，提高人民满意度。
		可持续影响：确保人民群众各项社保待遇和惠民政策的到位	利用社保专项资金偿还历年来的社保欠款，缓解信访压力	利用社保专项资金偿还历年以来的社保欠款，缓解信访压力。
		满意度：确保 2022 年各公司退休人员能够顺利办理，并归还所欠社保	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的职工。

附件 2:

项目支出绩效评价表

(2022 年度)

项目名称		社会保障就业支出续建项目						
主管部门		074-霍邱县商贸服务中心		实施单位	074001-霍邱县商贸服务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	400	400	200	10	50.00%	5	
	其中:当年财政拨款	400	400	200	—	50.00%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	用于偿还县商贸系统特困企业下岗退休人员垫付的集体部分社保资金及拖欠职工个人交的养老金。			因县内国企改革攻坚行动决定对商贸系统历史欠款和 2022 年的社保款全面进行偿还,与年初预算存在较大差额,因此财政在当年未能通过预算内资金拨付全部资金,项目内款项只拨付 200 万元,所以执行率只有百分之五十,已拨付商贸系统总公司进行偿还。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	解决商贸系统各公司退休人员垫付社保费及拖欠职工的养老金	完成各企业约 32 人退休垫付社保款数额	部分达成预期指标并具有一定效果	20	15.9	仅拨付 200 万,按照本年度人均 8 万元左右,约完成 25 人社保偿还。2023 年度 3 月份全部款项拨付,目前正在进行偿还清算。
		质量指标	养老保险偿还率	100%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	项目完成时间	12 月底	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	因国企改革攻坚行动退还社保涉及人数较多金额较大,当年钱款未全部到账,如不能全部偿还可能会造成不稳定因素,因此我中心当年未能全部拨付。2023 年度 3 月份全部款项拨付,目前正在进行偿还清算。
		成本指标	项目总成本	≤400 万元	200	10	10	
	效益指标 效益指标	社会效益 指标	用心服务退休人员,解决因拖欠社保款而造成的矛盾	减缓社会矛盾、信访压力,提高人民满意度	达成预期指标	20	20	
		可持续影响 指标	确保人民群众各项社保待遇和惠民政策的到位	利用社保专项资金偿还历年以来的社保欠款,缓解信访压力	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.8	2022 年所需社保款总额当年未能拨付,因此结合单位实际只提前拨付了矛盾较为尖锐的部分。23 年 3 月已全部拨付完毕,目前正在进行偿还清算。
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	确保 2022 年各公司退休人员能够顺利办理,并归还所欠社保	≥95%	部分达成预期指标并具有一定效果	10	7.9	2022 年所需社保款总额当年未能拨付,因此结合单位实际只提前拨付了矛盾较为尖锐的部分。23 年 3 月已全部拨付完毕,在 2 季度前完成所有的人员欠款偿还工作。
	总分						100	84.5