2019年度

达州市达川区城乡居民社会养老保险局决算

编制说明

目录

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 7](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)0

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 9](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 9](#_Toc15396611)

[十、其他重要事项的情况说明 10](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)3

[第四部分 附件 2](#_Toc15396614)0

[附件1 2](#_Toc15396615)0

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)0

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)0

二、[收入总表 2](#_Toc15396620)0

三、[支出总表 20](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 20](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 20](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 20](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 20](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 20](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 20](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 20](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 20](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。贯彻执行国家、省、市、区有关社会保险的法律、法规及政策。承担全区城乡居民社会养老保险工作，承办区委、区政府、区人社局及上级业务经办机构交办的其它事项。

（二）2019年重点工作完成情况。2019年，达川区城乡居民社会养老保险局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻省委十一届四次、市委四届七次和区委二届四次全会精神，落实区委“12235”总体部署，坚持“一稳两降三提升四保证”的1234工作思路，苦干实干，开拓创新，扎实推进全区城乡居民社会养老保险各项工作。一是大力做好政策宣传。根据城乡居保的有关新政策，修改完善《达川区城乡居民社会养老保险宣传资料》，利用春节期间外出务工人员返乡、就业扶贫专项招聘会及“民情户户通”活动的有利时机，积极组织居保政策宣传活动，印制发放宣传资料18000余份，接受电话及现场咨询1500余人次，鼓励和引导广大城乡居民积极参保，营造了浓厚的城乡居保工作氛围。**二是**按时足额养老金发放。严格做好待遇领取人员养老金发放工作，按照社会化发放的要求，取消手工操作，全部实现银行线上发放，全年发放养老待遇22410.62万元。三是全面推行手机APP资格认证。采取与银行、上海看看智能科技公司三方合作的方式，全面采集待遇领取人员基本信息，通过“蜀信e”、“看看社保”手机APP开展资格认证工作。2019年完成54个乡镇（街道）认证，认证人数146844人，认证率达81.87%，核查死亡人员1849人。四是广泛开展重复追冒。认真开展达川区严厉打击欺诈骗取社会保险待遇专项行动和五项疑点核查清理工作，对重领、冒领、虚领养老金和一人多卡、多人一卡等行为进行清理。追回养老金576.83万元，其中：核实社保重复领取人数1994人，追回养老金160.30万元；核实身份重复领取人数709人，追回养老金64.40万元；核实死亡冒领人数3341人，追回冒领养老金348.03万元；核实服刑人员领取13人，追回金额2.10万元。五是扎实做好社保扶贫。认真组织开展社会保障扶贫工作，协调民政、扶贫部门摸清城乡居保代缴人员名单，核实建档立卡贫困户、低保对象和特困人员等困难人员基本信息，对符合条件的进行政府代缴，实现应保尽保，应发尽发，完成代缴3.75万人。

## 二、机构设置

达川区城乡居民社会养老保险局单位编制20人，在编17人，退休7人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计60721.38万元。与2018年相比，收、支总计增加15263.59万元，增加33.58%。主要变动原因是城乡居民养老保险覆盖率提高。

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计29421.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入29421.52万元，占100%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计31299.86万元，其中：基本支出202.32万元，占0.65%；项目支出31097.54万元，占99.35%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计60721.38万元。与2018年相比，收、支总计增加15263.59万元，增加33.58%。主要变动原因是城乡居民养老保险覆盖率提高。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出31299.86万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加8589.68万元，增长37.82%。主要变动原因是城乡居民养老保险参保覆盖率更高。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出31299.86万元，主要用于以下方面:**社会保障和就业（类）**支出31276.23万元，占99.92%；**卫生健康支出**11.67万元，占0.04%；住房保障支出11.96万元，占0.04%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年一般公共预算支出决算数为**31299.86万元，**完成预算90.60%。其中：**

**1.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）: 支出决算为157.53万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**2.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为94.42万元，完成预算97.34%，决算数小于预算数的主要原因是压缩开支。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为17.27万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**4.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 支出决算为3.89万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**5.社会保障和就业（类）财政对基本养老保险基金的补助（款） 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）: 支出决算为21178.02万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**6.社会保障和就业（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对其他基本养老保险基金的补助（项）: 支出决算为3606.84万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**7.社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款） 其他财政对社会保险基金的补助（项）: 支出决算为1036.99万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**8.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款） 其他社会保障和就业支出（项）: 支出决算为5181.27万元，完成预算156.99%，决算数大于预算数的主要原因是补发以前年度城乡居民养老保险。**

**9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为9.54万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为2.13万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

**11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为11.96万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按年初预算标准执行。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出**202.32**万元，其中：

人员经费191.70万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　日常公用经费10.61万元，主要包括：办公费、水费、电费、公务接待费、工会经费及其他商品服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.34万元，完成预算42.5%，决算数小于预算数的主要原因是**励行节约、压缩开支**。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.34万元，占100%。具体情况如下：

公务接待费用支出0.34万元，完成预算42.5%，公务接待费支出比2018年下降0.39万元，下降53.42%。主要原因是励行节约，压缩开支。

国内公务接待支出0.34万元，主要用于用餐。国内公务接待4批次，45余人次，共计支出0.34万元，具体内容包括：迎接上级、主管单位及财政部门检查工作用餐。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，达川城乡居民社会养老保险局机关运行经费支出157.53万元，比 2018年增加29.97万元，增加23.49%，主要原因是单位基础设施建设增加。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，达川城乡居民社会养老保险局政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，达川城乡居民社会养老保险局共有车辆0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对老农保、村（社区）干部保险工作经费、网络维护费、党建工作经费、城乡居保工作经费开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，我单位抓好了全年目标任务，认真贯彻落实了城乡居民社会养老保险的各项政策，各项工作也全面顺利达成预期目标。本单位未组织开展项目支出绩效评价，因我单位未实施项目。

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《达川城乡居民社会养老保险局2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

**9.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）: 指行政事业单位按照单位会计制度的规定发放基本工资、津补贴、资金、伙食补助等费用。**

**10.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）: 指单位运行的办公费、水电费等费用。**

**11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 指单位职工缴纳社保的费用。**

**12.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:指单位职工缴纳职业年金的费用。**

**13.社会保障和就业（类）财政对基本养老保险基金的补助（款） 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）: 指对参保的城乡居民发放生活补助的费用。**

**14.社会保障和就业（类）财政对基本养老保险基金的补助（款） 财政对其他基本养老保险基金的补助（项）: 指对参保的城乡居民发放生活补助的费用。**

**15.社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）其他财政对社会保险基金的补助（项）: 指对参保的城乡居民发放生活补助的费用。**

**16.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款） 其他社会保障和就业支出（项）: 指对部分城乡居民发放生活补助的费用。**

**17.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款） 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 指**实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出**。**

**18.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指**单位基本医疗保险缴费支出**。**

**19.**住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**指**部门按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出**。**

20.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

21.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

22.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

23.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

附件1

达川城乡居民社会养老保险局

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组织

达川区城乡居民社会养老保险局是达川区人社局下属二级决算单位，是参照公务员法管理的事业单位。设有办公室、财务股、待遇管理股、票据管理股、档案管理室等。单位编制20人，在职17人，退休7人。

（二）机构职能

1.贯彻执行国家、省、市城乡居民社会养老保险的相关法律、法规、规章和政策。

2.编制全区城乡居民社会养老保险工作的总体规划和年度工作计划并组织实施。

3.受理城乡居保到龄人员待遇申请，审定基本养老保险待遇；建立并管理参保人员和退休人员养老保险个人档案；发放个人权益记录；负责退休人员资格认证；追缴重复领取、冒领、虚领养老金；负责养老保险关系转移、接续和终止工作。

4.贯彻执行城乡居保基金财务管理制度、会计制度，加强基金财务管理和会计核算工作。编制全区城乡居保基金年度预决算。

5.负责城乡居保信息和统计数据的采集、整理、分析及管理工作，协助金保工程城乡居保部分的建设、系统维护和安全运行。

6.负责指导全区城乡居保业务经办工作。

7.承办上级交办的其它工作。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**达川区城乡居民社会养老保险局本年收入29421.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入29421.52万元，政府性基金财政拨款0万元。

**（二）部门财政资金支出情况。**达川区城乡居民社会养老保险局本年支出31299.86万元，基本支出202.32万元，（其中：人员经费支出：191.70万元，日常经费支出10.61万元）；项目支出31097.54万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理

**1.目标制定**

我单位根据财政要求时间安排，按规定时间制定并报送2019年预算。

**2.预算编制质量**

我单位严格根据预算编制要求，认真编制了2019年预算，符合预算编制要求。

**3.支出控制**

行政运行成本严格控制在预算范围内，未超出预算要求。

**4.预算动态调整**

预算下达后，我单位严格按照财务会计制度执行，未改变资金用途，资金用途未作调整情况。严格把控“三公”经费支出及其他预算项目支出。

**5.部门预算执行进度情况**

预算执行按时间进度正常进行，无异常情况。

**6.预算完成情况**

2019年我单位预算目标明确，保障人员基本支出，保障了全区城乡居民社会养老保险全覆盖。

**7.违规记录情况**

2019年我单位未发现违纪违规情况。

（二）专项预算管理

2019年专项预算部门未实行项目绩效目标管理。

（三） 结果应用情况

**1.信息公开**

达川区城乡居民社会养老保险局严格按照上级要求，对预算、决算等要对社会公开的信息及时对外公开。保证透明度。

**2.绩效管理**

按照要求单位开展整体绩效评价，按要求向财政部门报送部门整体自评报告等相关绩效信息。

**3.依法接受财政监督情况**

按照区财政局相关要求，开展了2019年度财政监督检查的自查自纠工作，并报送了自查自纠报告及报表。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**总体看，我单位预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，财务管理制度较完善，部门整体绩效较好，自评得分为 95分。

**（二）存在问题。**

一是待遇支付中存在与社保重复领取的情况；二是死亡冒领人员；三是在资金匹配上，财政配套资金到位不及时，不利于基金的保值增值。

**（三）改进措施**

统一思想，高度重视支出绩效自评工作，进一步提高预算编制质量，强化资金财务管理；完善内控管理制度；加快使用财政大平台统一结算，使我单位能更好的完成各项目标任务。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入决算表

## 三、支出决算表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表