

# 南充市机关事业单位社会保险事业管理局

## 2019 年度决算公开

2020 年 9 月

### 一、基本职能及主要工作

#### (一) 主要职能。

1、负责组织实施有关机关事业单位养老保险职业年金的各项政策和法律法规。

2、负责市本级机关事业单位工作人员养老保险职业年金的申报受理、缴费核定、养老金计发、社保关系转移接续以及基金的征收、支付管理等日常业务工作。

3、负责全市机关事业单位养老保险的业务、财务及其它各项制度建设的检查、指导、监督工作。

4、配合有关部门搞好机关事业单位退休人员的管理服务工作。

5、指导各县市区机保局开展机关事业单位养老保险工作，承担主管部门交办的其他工作。

#### (二) 2019 年重点工作完成情况。

##### 1、征缴工作完成任务

2019 年，我市机保参保 18.09 万人，其中在职 11.6 万人；养老保险征收 18.63 亿元，职业年金征收 4.23 亿元，顺利完成了全年征收目标。

##### 2、强化监督，落实风险防控

为有效加强全市机保系统风险防控能力，确保基金安全平稳运行，我们印发了《南充市机保局业务经办风险管理手册》，将机保每一个岗位的职责细化、明确，将经办业务的每一个流程规范、固化，以标准化的流程将风险防控要求落实到工作的各个环节。在完善制度的同时，对全市各级机保经办机构风险防控工作进行了全面检查和复查。

10月结合省局关于开展机关事业单位养老保险专项数据清理工作相关部署，印发了《关于做好机关事业单位养老保险待遇领取资格核实工作的通知》（南人社通〔2019〕158号）和《关于开展机关事业单位退休人员数据专项清理核实工作的通知》（南人社通〔2019〕159号），并召开南充市机关事业单位养老保险数据专项清理工作会议，向参会的各级机保经办机构和市本级参保单位的三百余名经办人员解读政策、培训业务、落实责任，以确保参保人员的切身利益和机保基金的安全运行。

### **3、主动疏导，做好解释工作**

年初的退休“中人”待遇测试工作结束后，为有效推进改革，保障退休人员切身利益，我市各级人社及机保经办机构通过专题会议和政策培训会及时解读改革政策，争取各参保单位支持，做好本单位“中人”的政策解释工作。同时，全市人社、机保系统全体干部，在接待退休“中人”来访时，均耐心细致的做好解释工作，对少数老同志，我们通过电话沟通及上门讲政策等方式，真正做到了把矛盾化解在基层，

把问题解决在一线。

#### **4、强化队伍，打造温馨机保**

为切实提升队伍素质和服务水平，全面打造“南充人社、温馨机保”服务品牌，我局号召全市各级机保经办机构积极转变服务意识，将优质的服务意识固化于心，外化于行。一是不断加强理论学习，提升服务意识。通过学习，不断提升思想政治素养，不断加强全心全意为人民服务的意识。各级机保经办机构必须严格执行改革政策和业务流程，保持良好的服务态度，人人做到业务精、效率高、服务优、态度好。二是不断细化经办规程，提升业务水平。大力推广机保网厅服务，并与人社信息中心和社保局协调，推动基于互联网、自助终端、移动终端的政务服务入口向基层延伸，努力实现让群众“就近办”。三是不断创新工作机制，提升退管服务。为给退休同志提供更优质便捷的服务，我们在全面取消集中生存认证的同时，借助互联网，通过机保网厅、微信公众号等网上平台实现网上认证。

#### **5、打好脱贫攻坚战**

我局帮扶的高坪区土山寨村和三清庙村已于2016年整体脱贫摘帽，2019年我们继续巩固脱贫成效，积极组织开展了帮扶工作，确保脱贫不返贫。

**6、抓党建和意识形态工作，做好党风廉政建设和反腐败工作。**

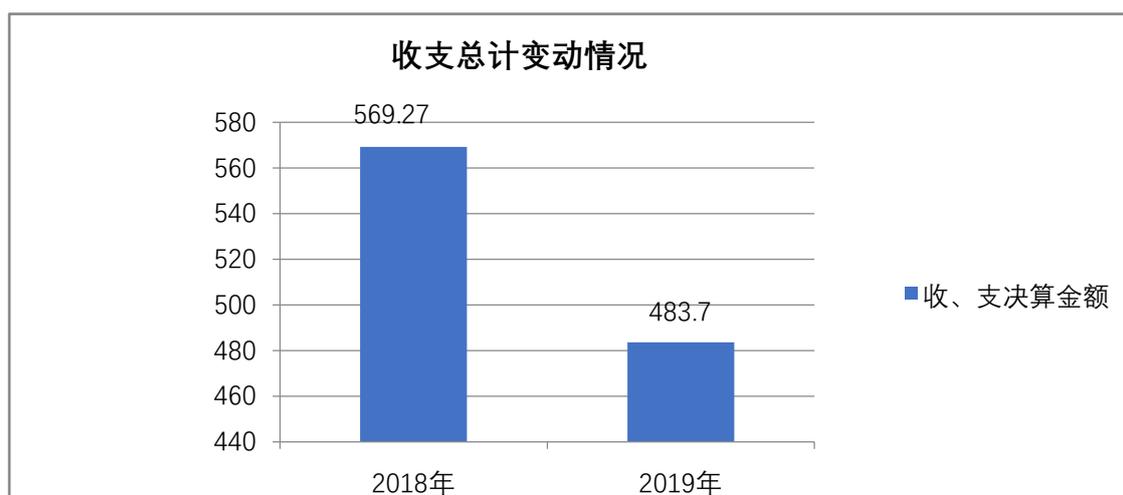
## 二、机构设置

按照决算管理有关规定，部门决算编报内容包括本级和所属预算单位的全部收支情况。纳入 2019 年度部门决算编报范围的单位是南充市机关事业单位保险局，单位内设机构 5 个，分别为：办公室、财务科、统筹科、退管科、稽核科。

## 三、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 483.7 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 85.57 万元，下降 15%。主要变动原因是 2018 年我局代缴市本级单位做实职业年金 145.36 万元，2019 年由各单位自行缴纳，不再统一由我局代缴。2019 收支中包含代发市本级建国初期参加革命工作部分退休干部生活补贴 54.68 万元。

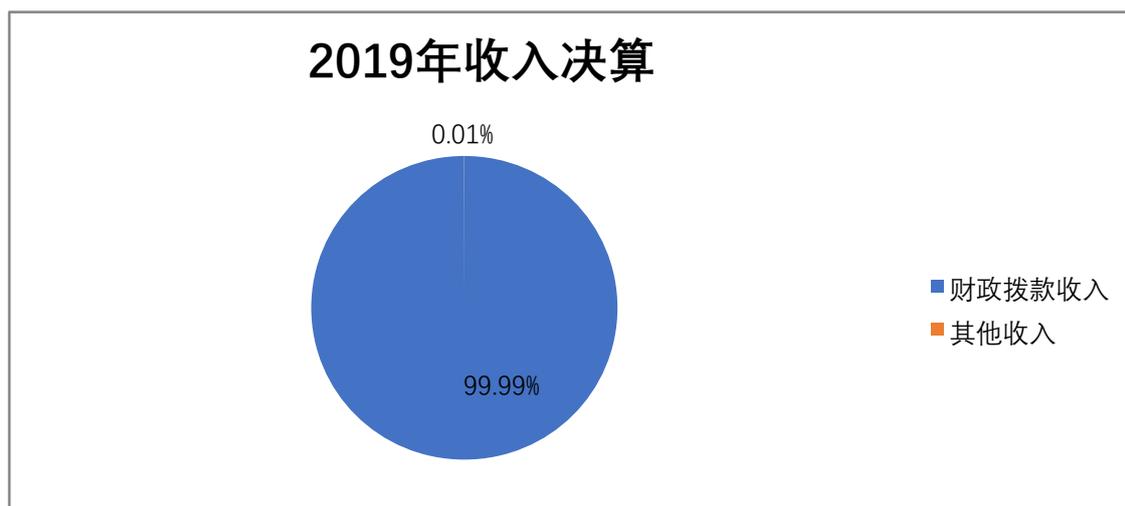
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



### （一）收入决算情况说明

2019 年本年收入合计 480.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 480.95 万元，占 99.99%；其他收入 0.04 万元，占 0.01%。

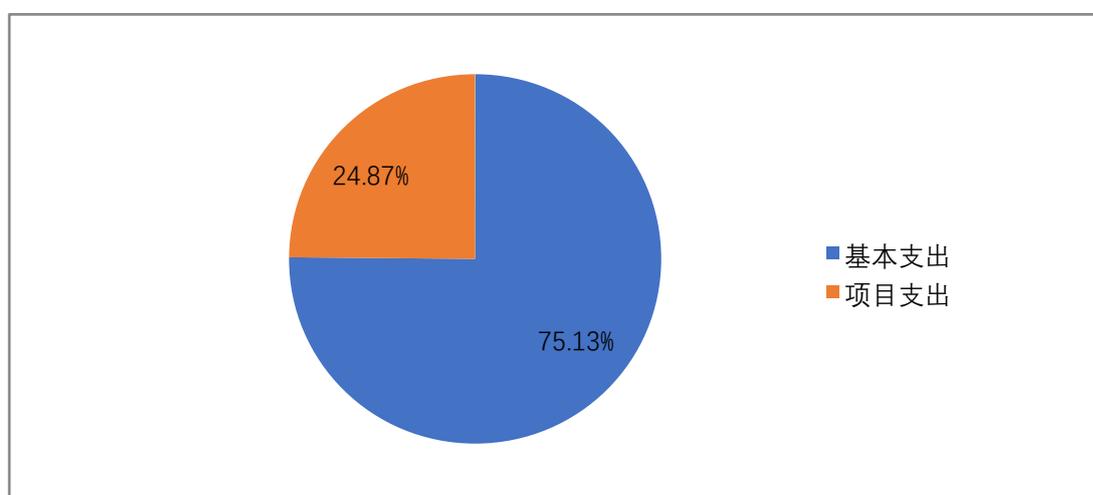
(图 2：收入决算结构图)



## (二) 支出决算情况说明

2019 年本年支出合计 469.81 万元，其中：基本支出 352.99 万元，占 75.13%；项目支出 116.82 万元，占 24.87%。

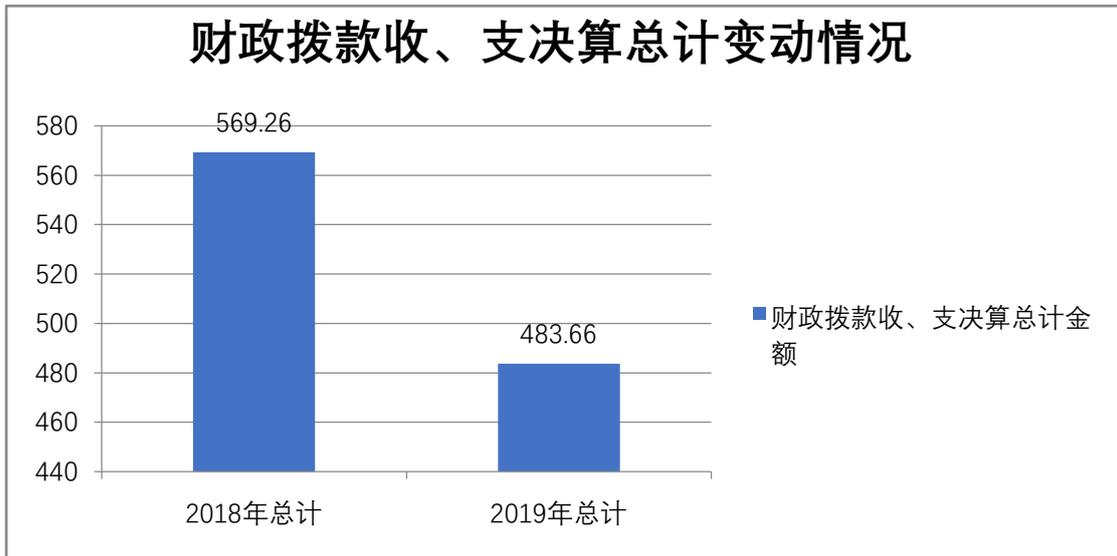
(图 3：支出决算结构图)



#### 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483.66万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少85.6万元，下降15%。主要变动原因是2018年我局代缴市本级单位做实职业年金145.36万元，2019年由各单位自行缴纳，不再统一由我局代缴。

(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)



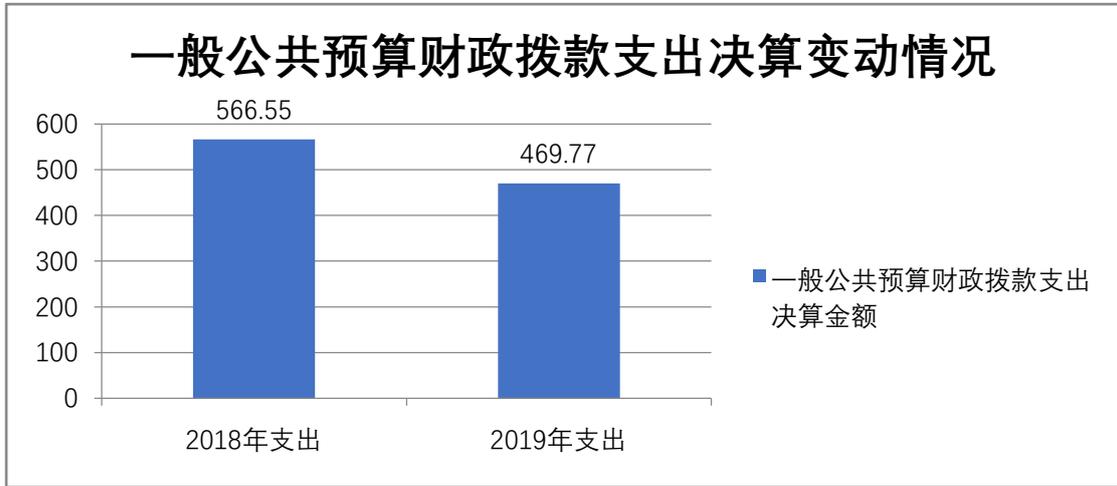
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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469.77万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少85.6万元，下降15%。主要变动原因是2018年我局代缴市本级单位做实职业年金145.36万元，2019年由各单

位自行缴纳，不再统一由我局代缴。

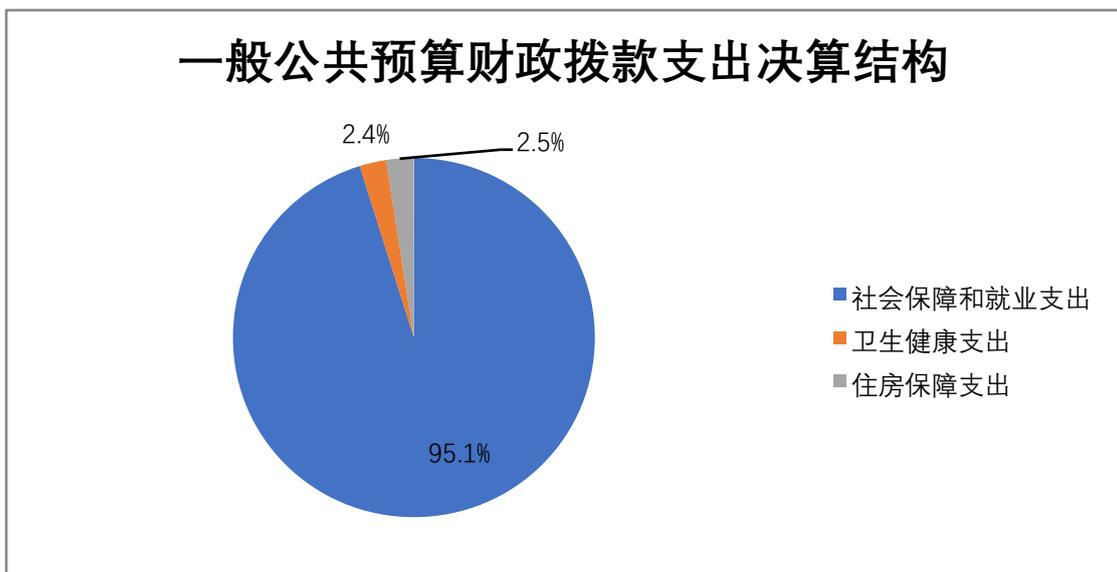
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(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 469.77 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 447.02 万元，占 95.1%；卫生健康（类）支出 11.19 万元，占 2.4%；住房保障（类）支出 11.56 万元，占 2.5%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出决算数为469.77万元，完成预算97.68%。其中：

1. 社会保障和就业支出(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231.32万元，完成预算100%。

2. 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)社会保险经办机构(项)：支出决算为113.82万元，完成预算91.1%，决算数小于预算数的主要原因是社保基金管理工作经费结转13.89万元，结转经费在2020年1月使用完毕。

3. 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项)：支出决算为3万元，完成预算100%。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)：支出决算为28.35万元，完成预算100%。

5. 社会保障和就业支出(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15.85万元，完成预算100%。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项)：支出决算为54.68万元，完成预算100%。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单

位医疗（项）：支出决算为 11.19 万元，完成预算 100%。

8. 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 11.56 万元，完成预算 100%。

## 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 352.95 万元，其中：

人员经费 275.39 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费 77.57 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 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

本部门无因公出国（境）任务安排、无公务用车购置及运行维护费、无公务接待任务，“三公”经费财政拨款支出为 0。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年度“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；公务用车购置及运行维护费支出

决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

#### 1. 因公出国（境）经费支出

2019 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。

#### 2. 公务用车购置及运行维护费支出

2019 年公务用车购置及运行维护费 0 万元，其中：

公务用车购置支出 0 万元。2019 年没有更新购置公务用车，无公务用车购置费支出。截至 2019 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与上年一样，都是 0 万元。主要原因是车改后单位无公车。

#### 3. 公务接待费支出

2019 年公务接待费 0 万元。2019 年无公务接待任务，无公务接待批次人次，无公务接待费财政拨款支出。

### 八、政府性基金预算支出决算情况说明

本部门没有政府性基金拨款收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

### 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对3个项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控。

本单位按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2019年我局大力加强部门预算管理，努力提高财政资金使用效益，取得了较好的成绩，一是能够严格执行《预算法》和各项财经纪律，及时、准确、优质地完成预算编制；二是经费开支按用途使用合理；支出管理规范，资金管理制度较为完善，会计核算和账务处理规范，会计资料完整；预算执行情况良好，项目资金合理使用；顺利的推进了机关事业单位养老保险改革工作。本单位2019年未开展项目支出绩效评价。

### （二）部门开展绩效评价结果。

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《南充市机保局2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门2019年未开展项目支出绩效评价。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019年，本单位机关运行经费支出77.57万元，比2018

年增加 59.94 万元，增长 347%。主要原因一是 2019 年包含代发市本级建国初期参加革命工作部分退休干部生活补贴 54.68 万元，二是机保改革深入推进，特别是退休“中人”相关工作量增加导致支出增加。

## （二）政府采购支出情况

2019 年，本单位政府采购支出总额 0 万元，2019 年没有实施政府采购，无政府采购支出。

## （三）国有资产占有使用情况

本单位 2019 年末占有使用的国有资产中没有车辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为电脑、打印机等日常办公设备。

## 十二、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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入。

3.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。

4.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

5.社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障事务(款)行政运行(项)：是指行政单位（包括实行公务员管理的事

业单位)的基本支出,主要用于人员工资和日常运转开支。

6. 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障事务(款)社会保险经办机构(项):是指社会保险经办机构开展业务工作的支出,主要用于为完成特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出。

7. 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项):反映除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

8. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):实行归口管理的行政单位开支的离退休经费。

9. 社会保障和就业支出(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):是指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳基本养老保险费支出。

10. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项):是指代发的建国初期参加革命工作部分离退休人员困难生活补助。

11. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)是指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费,主要用于按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险支出。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指按照人社部、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。主要用于按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

13.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。

14.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。

15.“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。

16.机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件1：南充市机保局2019年部门整体支出绩效评价报告

附件2：南充市机保局2019年度决算公开附表

# 南充市机关事业单位保险局

## 2019 年部门整体支出绩效报告

市财政局：

根据《南充市财政局关于开展 2020 年财政绩效评价工作的通知》(南财绩〔2020〕13 号)要求，我局结合工作实际，认真开展了整体预算绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

### 一、部门概况

#### (一)机构组成

南充市机关事业单位保险局是南充市人力资源和社会保障局下属的参照公务员法管理的事业单位，为一级预算单位，单位内设机构 5 个，分别为：办公室、财务科、统筹科、退管科、稽核科。

#### (二)机构职能

负责组织实施有关机关事业单位养老保险职业年金的各项政策和法律法规；负责市本级机关事业单位工作人员养老保险职业年金的申报受理、缴费核定、养老金计发、社保关系转移接续以及基金的征收、支付管理等业务工作；负责全市机关事业单位养老保险的业务、财务、基金风险防控及其它各项制度建设的检查、指导、监督工作；配合有关部门搞好机关事业单位退休人员的管理服务工作；指导各县市区机保局开展机关事业单位养老保险工作，承担主管部门交办的其他工作。

### **(三)人员概况**

截止 2019 年底，市机保局共有参照公务员管理的事业编制 15 人，工勤人员编制 1 人。年末实有在职人员 14 人，退休人员 7 人。

## **二、部门财政资金收支情况**

### **(一) 部门财政资金收入情况**

2019 年南充市机保局收入决算总额为 483.66 万元，其中：当年财政拨款收入 480.95 万元，年初结转和结余 2.71 万元。年初财政拨款结余结转 2.71 万元为社保基金管理工作中经费结转部分。

### **(二) 部门财政资金支出情况**

2019 年支出合计 469.77 万元，其中：基本支出 352.95 万元，占 75%；项目支出 116.82 万元，占 25%；年末结转和结余 13.89 万元。按支出经济分类，工资福利支出 258.62 万元，占总支出的 55%；商品和服务支出 176.84 万元，占总支出的 37.53%；对个人和家庭补助支出 28.35 万元，占总支出的 5.9%；其他资本性支出 5.97 万元，占总支出的 1.57%。2019 年支出合计比上年减少 96.78 万元，主要原因是 2019 年我局在职人员减少致各项支出减少。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **(一) 部门预算管理**

#### **1. 绩效目标制定**

根据我局实际制定了 2019 年度总体目标：一是抓党建，做好党风廉政建设和反腐败工作。扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，深学笃用习近平新时代中国特色社会主义思想

义思想。二是扎实做好职业年金征收、养老金发放等日常工作。按时下达征缴通知单，准确及时征收职业年金相关费用，并确保养老金按时足额发放，按照上级部署做好养老金调整工作。三是强化监管，落实风险防控，切实保障社保基金安全。对全市参保申报、缴费等进行实地稽核，同时加大对待遇支付稽核力度，进一步加大风险防控力度，加强全市机保系统风险防控能力，确保基金安全平稳运行。四是继续推进机保改革各项工作。积极推动退休“中人”养老计发工作，做好相关政策解释；全面取消集中统一生存认证，采取多种方式化认证于无形；全面推广机保网厅服务，全面实现个人参保信息网上查询及打印，单位参保业务网上办理；做好机关事业单位养老保险转移接续工作；做好养老保险征收移交税务工作。五是全面打造“温馨机保”服务品牌。不断强化服务意识，不断优化业务经办，不断细化退管服务，实现机保业务“一窗办”、“马上办”和“一次办”。六是继续做好精准脱贫相关工作。

## **2. 绩效目标实现**

2019年，本单位认真履行职责，切实提升效能，较好地完成了年初下达的各项目标任务：

一是基金征缴任务全面完成：2019年，在全市各级机保经办机构的共同努力下，我市机保参保人数达18.09万人，其中在职11.6万人，完成省社保局下达计划的100%；全市养老保险征收18.63亿元，职业年金征收4.23亿元，全面完成征收任务。

二是确保养老金按时足额发放。确保了每月 10 日前将全市 6.48 万名退休人员养老金准确发放到位。

三是狠抓内控管理，业务经办不断优化：为适应机保改革工作的新形势、新要求，加强全市机保系统内控建设，提升总体业务能力，保障业务规范开展，确保基金安全运行。2019 年，我局继续完善了《南充市机关事业单位养老保险经办机构内控制度》，从制度上更加明确系统内部每个岗位的职责职能，每个环节的操作规范，进一步加强基金监管工作，进一步建立健全机保基金的内部审计、监督制约和基金监测、预警机制，以保证基金的安全。

四是抓服务，全力打造温馨机保：2019 年，我局全面打造“南充人社、温馨机保”服务品牌的目标。全市各级机保经办机构积极转变服务意识，将优质的服务意识固化于心，外化于行，用高效与热情营造温馨的服务环境，让办事群众在享受便捷服务的同时，感受到机保人的热情与真诚。一是不断强化服务意识。二是不断优化业务经办。三是不断细化退管服务。

五是做好精准扶贫工作：我局帮扶的高坪区土巴塞村和三清庙村已于 2016 年整体脱贫摘帽，2019 年我们继续巩固脱贫成效，确保脱贫不返贫。按照“两不愁三保障”要求，我们积极组织开展了节日慰问走访，重点做好留守人员、残疾人、孤儿五保的慰问走访，确保了各项扶贫政策精准实施。

六是扎实做好党建和党风廉政建设工作，深入落实中央八项规定精神，坚持不懈纠正“四风”。

七是项目绩效目标全面完成：

社保基金管理工作：2019 年，我市机保参保 18.09 万人，

其中在职 11.6 万人；养老保险征收 18.63 亿元，职业年金征收 4.23 亿元，顺利完成了全年征收目标，为机关事业单位退休人员工资发放提供了保障。社会效益指标让机关事业单位养老保险工作顺利推进，足额征收市本级 1.23 万人养老保险。确保市本级 7817 人养老金按时发放。满意度指标为很满意。

退管服务工作：取消了统一集中养老金领取资格认证，采取多种方式化认证于无形，寓认证于服务，做好退休人员的服务工作，全年认证 7817 人，对年龄大、身体差的退休人员上门认证和慰问。为市本级 7817 名退休人员按时足额发放了养老金和各种咨询、中人政策计发解读等服务工作。社会效益是让机关事业单位退休人员对养老金领取资格认证更满意，更支持机保改革工作。可持续影响指标机关事业单位养老保险推进情况良好，满意度指标为很满意。

档案管理工作：完成新增业务档案归档立卷，完成档案室设施设备维护，有效保存工作资料，方便档案查询。社会效益指标规范整理案卷归档，有效保存工作资料，方便档案查询。可持续影响指标档案使用年限 $\geq 10$ 年，满意度指标为很满意。

网络运行维护：确保了全年网络运行稳定，数据安全。保证了整个机关事业单位保险运行数据的准确、安全。社会效益指标网络安全：保证整个机关事业单位保险运行数据的准确、安全。运行稳定：确保养老金按时足额发放。满意度指标为很

满意。

### 3. 预算编制情况

南充市机关事业单位保险局按照《南充市财政局关于编制市级部门2019-2021年三年滚动财政规划和2019年部门预算的通知》要求，结合2019年机保改革重点工作安排和2018年度各项目实际执行情况，及时如实编制预算，严格规范公用经费和项目支出，严格执行会议费、培训费、差旅费、接待费的相关规定和标准，加强一般性支出控制力度，严格三公经费管理，严禁超标准和范围支出。严格执行新《预算法》，适应预算编制更全面、更具体的新要求，细化预算科目，基本支出基础数据准确，项目预算做到理由充分，有依有据，力求准确、科学、合理。

按照市财政局要求，及时编制了部门预算项目支出绩效目标，对我局档案管理、退管服务、网络维护、社保基金管理工作经费从总体目标、绩效指标（项目完成、项目效益、满意度指标）各方面编制了详细的一、二、三级指标和对应的指标值。

### 4. 预算执行管理情况

预算下达到单位后，我们严格执行预算，做到合理合规，专款专用，确保预算资金按进度有序进行，对预算执行情况进行中期分析并跟踪。本单位2019年初预算195.55万元，调整预算数480.95万元，主要是拨代发建国初期参加革命工作退休干部困难补助54.68万元，拨社保基金管理工作经费105万元。三公经费方面，提倡厉行节约，对“三公”经费严格按照预算实施控制：年初预算数1万元，上年执行数0.68万元，2019年执行数0万元。2019年度“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；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。

## （二）结果应用情况

我局支出绩效评价自评结果均为优，项目实施为部门履职提供了有效支撑，达到了预期目标。

1. 严格执行财务管理制度。严格执行中央和上级有关部门出台的财经纪律相关规定，严控“三公经费”、会议费、培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，减少现金支付。认真做好会计核算，做到账账相符、账实相符。强化内控建设，防范防控岗位风险，确保各项工作有序运转。

2. 加强政府采购管理。严格按照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》等相关管理规定，根据省采购目录和财政部门预算管理要求，编制政府采购计划，将采购项目全部纳入部门预算管理。采购前，各科室做好采购政策咨询，了解相关业务规范；采购中，合理选择采购方式，确保采购流程合理合规，做好采购项目信息的公开公示工作；采购后，抓好采购项目的监管工作，严把质量关力求实效。

3. 加强固定资产管理。严格按照资产配置标准、新增资产配置流程、处置审批制度等相关文件要求，做好固定资产采买、报废、调整等相关管理工作。部门资产录入固定资产管理系统，建资产管理卡片，及时更新资产管理信息系统数据，做到账实相符、账卡相符。

4. 加强信息公开。按市财政局的规定及时进行预、决算、三公经费公开，做到财务信息公开透明。

5. 重视绩效评价。按照市财政局的安排，我局高度重视绩效考评工作，制定了绩效总目标，并按要求向财政局报送自评报告等相关绩效信息。对绩效考评中发现的问题，坚决及时整改。

## **四、评价结论及建议**

### **（一）评价结论**

2019年我局大力加强部门预算管理，努力提高财政资金使用效益，取得了较好的成绩，一是能够严格执行《预算法》和各项财经纪律，及时、准确、优质地完成预算编制；二是经费开支按用途使用合理；支出管理规范，资金管理制度较为完善，会计核算和账务处理规范，会计资料完整；预算执行情况良好，项目资金合理使用；顺利的推进了机关事业单位养老保险改革工作。

### **（二）存在问题**

预算编制还需要更加精细准确，预算编制金额和实际支出需求有较大差距，预算执行进度与财政要求进度还有差距。

### **（三）改进建议**

1、进一步加强预算管理，提升经费使用效益；更加严谨地促使预算编制管理进一步精细化、科学化，严格按照财政要求切实加快预算执行进度。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，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，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的支出，进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

南充市机关事业单位保险局  
2020年8月6日

## 附件2：南充市机保局2019年度决算公开附表

### 收入支出决算总表

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局  
 财决公开01表  
 金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	480.95	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.04	八、社会保障和就业支出	39	447.06
	9		九、卫生健康支出	40	11.19
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	11.56
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	52	
	22		二十二、其他支出	53	
	23		二十三、债务还本支出	54	
	24		二十四、债务付息支出	55	
<b>本年收入合计</b>	25	480.99	<b>本年支出合计</b>	56	469.81
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	57	
年初结转和结余	27	2.71	年末结转和结余	58	13.89
	28			59	
	29			60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	483.70	<b>总计</b>	62	483.70

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

财决公开02表  
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入合计	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金 预算财政拨款 收入	国有资本经营 预算财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收 入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			合计	480.99	480.95							0.04
208			社会保障和就业支出	458.24	458.20							0.04
20801			人力资源和社会保障管理事务	359.36	359.32							0.04
2080101			行政运行	231.36	231.32							0.04
2080109			社会保险经办机构	125.00	125.00							
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	3.00	3.00							
20805			行政事业单位离退休	98.88	98.88							
2080501			归口管理的行政单位离退休	28.35	28.35							
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.85	15.85							
2080599			其他行政事业单位离退休支出	54.68	54.68							
210			卫生健康支出	11.19	11.19							
21011			行政事业单位医疗	11.19	11.19							
2101101			行政单位医疗	11.19	11.19							
221			住房保障支出	11.56	11.56							
22102			住房改革支出	11.56	11.56							
2210201			住房公积金	11.56	11.56							

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

财决公开03表  
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	469.81	352.99	116.82			
208			社会保障和就业支出	447.06	330.24	116.82			
20801			人力资源和社会保障管理事务	348.18	231.36	116.82			
2080101			行政运行	231.36	231.36				
2080109			社会保险经办机构	113.82		113.82			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	3.00		3.00			
20805			行政事业单位离退休	98.88	98.88				
2080501			归口管理的行政单位离退休	28.35	28.35				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.85	15.85				
2080599			其他行政事业单位离退休支出	54.68	54.68				
210			卫生健康支出	11.19	11.19				
21011			行政事业单位医疗	11.19	11.19				
2101101			行政单位医疗	11.19	11.19				
221			住房保障支出	11.56	11.56				
22102			住房改革支出	11.56	11.56				
2210201			住房公积金	11.56	11.56				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度各项支出情况。

### 财政拨款收入支出决算总表

财决公开04表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	480.95	一、一般公共服务支出	31				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	33				
	4		四、公共安全支出	34				
	5		五、教育支出	35				
	6		六、科学技术支出	36				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37				
	8		八、社会保障和就业支出	38	447.02	447.02		
	9		九、卫生健康支出	39	11.19	11.19		
	10		十、节能环保支出	40				
	11		十一、城乡社区支出	41				
	12		十二、农林水支出	42				
	13		十三、交通运输支出	43				
	14		十四、资源勘探信息等支出	44				
	15		十五、商业服务业等支出	45				
	16		十六、金融支出	46				
	17		十七、援助其他地区支出	47				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48				
	19		十九、住房保障支出	49	11.56	11.56		
	20		二十、粮油物资储备支出	50				
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51				
	22		二十二、其他支出	52				
	23		二十三、债务还本支出	53				
	24		二十四、债务付息支出	54				
<b>本年收入合计</b>	<b>25</b>	<b>480.95</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>55</b>	<b>469.77</b>	<b>469.77</b>		
年初财政拨款结转和结余	26	2.71	年末财政拨款结转和结余	56	13.89	13.89		
一般公共预算财政拨款	27	2.71		57				
政府性基金预算财政拨款	28			58				
国有资本经营预算财政拨款	29			59				
<b>总计</b>	<b>30</b>	<b>483.66</b>	<b>总计</b>	<b>60</b>	<b>483.66</b>	<b>483.66</b>		

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。





## 一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

支出功能分类			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计	469.77	352.95	116.82
			208 社会保障和就业支出	447.02	330.20	116.82
			20801 人力资源和社会保障管理事务	348.14	231.32	116.82
			2080101 行政运行	231.32	231.32	
			2080109 社会保险经办机构	113.82		113.82
			2080199 其他人力资源和社会保障管理事务支出	3.00		3.00
			20805 行政事业单位离退休	98.88	98.88	
			2080501 归口管理的行政单位离退休	28.35	28.35	
			2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.85	15.85	
			2080599 其他行政事业单位离退休支出	54.68	54.68	
			210 卫生健康支出	11.19	11.19	
			21011 行政事业单位医疗	11.19	11.19	
			2101101 行政单位医疗	11.19	11.19	
			221 住房保障支出	11.56	11.56	
			22102 住房改革支出	11.56	11.56	
			2210201 住房公积金	11.56	11.56	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

支出功能分类科目编码			项目	合计	工资福利支出												
					小计	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	住房公积金	医疗费
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			合计	469.77	258.62	49.56	142.64	5.05				15.85		13.15			28.92
208			社会保障和就业支出	447.02	235.87	49.56	142.64	5.05			15.85		1.96				17.36
20801			人力资源和社会管理事务	348.14	220.02	49.56	142.64	5.05					1.96				17.36
2080101			行政运行	231.32	208.44	49.56	142.64	5.05					1.96				5.78
2080109			社会保险经办机构	113.82	11.58												11.58
2080199			其他人力资源和社会管理事务支出	3.00													
20805			行政事业单位离退休	98.88	15.85						15.85						
2080501			归口管理的行政单位离退休	28.35													
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.85	15.85						15.85						
2080599			其他行政事业单位离退休支出	54.68													
210			卫生健康支出	11.19	11.19								11.19				
21011			行政事业单位医疗	11.19	11.19								11.19				
2101101			行政单位医疗	11.19	11.19								11.19				
221			住房保障支出	11.56	11.56												11.56
22102			住房改革支出	11.56	11.56												11.56
2210201			住房公积金	11.56	11.56												11.56

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。











一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开08表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	247.04	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	77.57	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	49.56	30201	办公费	0.94	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	142.64	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.05	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.15	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.11	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
30108	机关事业单位基本养老保险费	15.85	30206	电费	0.44	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.06	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.15	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.36	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.72	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	17.34	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.52	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	3.45	30214	租赁费		31009	土地补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	28.35	30215	会议费	0.53	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31018	其他交通工具购置	
30305	生活补助	28.35	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.78	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
30309	奖励金		30229	福利费	0.10	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	10.49	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	56.37	312099	其他对企业补助	
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		275.39	公用经费合计					77.57

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开09表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
合计				128.00	116.82
208			社会保障和就业支出	128.00	116.82
20801			人力资源和社会保障管理事务	128.00	116.82
2080109			社会保险经办机构	125.00	113.82
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	3.00	3.00

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开10表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出					
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开11表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
类 款 项	合计						

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：如部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。

## 政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开12表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出					
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况，决算数包括当年政府性基金预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：如部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。

## 国有资本经营预算支出决算表

财决公开13表  
金额单位：万元

部门：四川省南充市机关事业单位社会保险事业管理局

项 目			国有资本经营预算支出			
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：如部门没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。