

南充市城乡居民社会养老保险局 2018 年度部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

南充市城乡居民社会养老保险局（以下简称市居保局）负责全市城乡居保制度的建立；对城乡居保基金筹集、管理、支付等工作进行指导、检查和稽核；负责城乡居保政策的调研起草、宣传和指导工作；负责全市城乡居保信息系统的正常运转和数据安全，数据的统计及上报工作。

二、部门预算单位构成

按照预算管理有关规定，部门预算编报内容包括预算单位的全部收支情况。市居保局是独立核算的参照公务员法管理的事业单位，下设 4 个科室，分别是综合科、统筹科、基金管理科和审计科，全局共有在职职工 12 名，其中参公编制 11 名，工勤人员 1 名。现将市居保局 2018 年度预算编制说明如下：

三、收支预算总体情况

市居保局 2018 年收入预算 167.91 万元，其中：上年一般公共预算拨款收入结转 6.18 万元，占 3.68%；一般公共预算拨款收入 161.73 万元，占 96.32%。

2018 年支出预算 167.91 万元，其中：基本支出 134.95 万元，占 80.37%；项目支出 32.96 万元，占 19.62%。

四、财政拨款收支预算情况

市居保局 2018 年度财政拨款收支预算总计 167.91 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 5.65 万元，增长 3.48%。主要

原因：一是 2018 年比 2017 年增加了上年结余 3.96 万元；二是待遇的正常调增造成 2018 年比 2017 年的预算数少量增加约 1.69 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出预算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出预算总体情况

市居保局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 161.73 万元，占财政拨款本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1.69 万元，增长 1.05%。

（二）一般公共预算财政拨款支出预算结构情况

市居保局 2018 年一般公共预算财政拨款支出 161.73 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 144.44 万元，占 89.31%；医疗卫生与计划生育支出 8.40 万元，占 5.19%；住房保障支出 8.89 万元，占 5.50%。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算具体情况

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）117.24 万元，主要用于保障市居保局机关正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、维修费等日常公用经费。

2. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）27.20 万元，主要用于市居保局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，主要包括市居保局开展调研工作、宣传工作、基金征收工作以及信息网络的维护和办公场地的租赁等。

3. 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）14.82 万元。主要用于机保制度改革市居保局发放退休人员生活补助及缴费养老保险费相关支出。

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）0.42万元。主要用于机保制度改革市居保局发放退休人员生活补助的支出。

5. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）8.40万元，主要用于市居保局按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险支出。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）8.89万元，主要用于市居保局按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况

市居保局2017年一般公共预算财政拨款基本支出134.53万元，其中：

人员经费106.60万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费27.93万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算情况

市居保局2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.5万元，其中：公务接待费支出预算为0.5元。

1. 2018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，与2017年一致。

2. 公务用车购置及运行维护费

2018 年无更新购置公务用车计划，无公务用车购置费，无公务用车运行维护费支出，与 2017 年一致。

3. 公务接待费

2018 年公务接待费 0.5 万元。计划用于居保工作的考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。2018 年公务接待费较 2017 年减少了 88.89%。主要原因是由于 2018 年度未下达征收经费的专项，该部分支出将于该专项下达后再安排使用。

八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

本部门没有政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收支预算情况

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度，市居保局运行经费支出 27.93 万元。比 2017 年减少 1.72 万元，下降 5.8%。

（二）政府采购支出情况

本部门 2017 年没有实施政府采购计划，无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

本部门 2017 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。

十一、名词解释

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2. 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。

3. 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，主要用于市居保局人员工资和日常运转开支；

4. 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，主要用于市居保局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，包括开展调研工作、宣传工作、基金征收工作以及信息网络的维护和办公场地的租赁等；

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）：是指机保制度改革后行政事业单位缴纳基本养老保险费的支出。

6. 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）：是指机保制度改革后行政事业单位发放退休人员生活补助的支出。

7. 医疗卫生与计划生育支出（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，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。主要用于市居保局按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险支出。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。主要用于市居保局按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

9. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使

用的资金。

10. 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。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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）费是指单位公务出国（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是指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、安全奖励费用等支出，主要用于市居保局考察调研、检查指导等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，主要用于居保工作的考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

13. 单位运行经费：为保障单位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：表 1-1 部门预算收支总表

表 1-2 部门预算收入总表

表 1-3 部门预算支出总表

表 2-1 财政拨款收支预算总表

表 2-2 财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

- 表 3-1 一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)
- 表 3-2 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)
- 表 3-3 一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)
- 表 3-4 一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)
- 表 3-5 一般公共预算项目支出预算表
- 表 3-6 一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 表 4-1 政府性基金支出预算表
- 表 4-2 政府性基金“三公”经费支出预算表
- 表 5 国有资本经营预算支出预算表

表 3-2

一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

单位名称: 居民保险局

科目类	科目项	单位代码	单位名称(科目)	合计	机关工资福利支出					机关商品和服务支出			
					小计	工资	津贴	社保	公积金	小计	办公	公务	接待
			合计	161.73	106.6	74.12	23.59	8.89	55.13	53.14	0.5	1.49	
			社保科	161.73	106.6	74.12	23.59	8.89	55.13	53.14	0.5	1.49	
			居民保险局	161.73	106.6	74.12	23.59	8.89	55.13	53.14	0.5	1.49	
208		208	社会保障和就业支出	144.44	89.31	74.12	15.19	0	55.13	53.14	0.5	1.49	
20801		20801	人力资源和社会保障管理事务	129.62	74.49	74.12	0.37	0	55.13	53.14	0.5	1.49	
2080101		2080101	行政运行	102.42	74.49	74.12	0.37	0	27.93	26.44	0	1.49	
2080109		2080109	社会保险经办机构	27.2	0	0	0	0	27.2	26.7	0.5	0	
20805		20805	行政事业单位离退休	14.82	14.82	0	14.82	0	0	0	0	0	
2080505		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.82	14.82	0	14.82	0	0	0	0	0	
210		210	医疗卫生与计划生育支出	8.4	8.4	0	8.4	0	0	0	0	0	
21011		21011	行政事业单位医疗	8.4	8.4	0	8.4	0	0	0	0	0	
2101101		2101101	行政单位医疗	8.4	8.4	0	8.4	0	0	0	0	0	
221		221	住房保障支出	8.89	8.89	0	0	8.89	0	0	0	0	
22102		22102	住房改革支出	8.89	8.89	0	0	8.89	0	0	0	0	
2210201		2210201	住房公积金	8.89	8.89	0	0	8.89	0	0	0	0	

表 3-3

一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

居民保险局

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	134.53	106.6	27.93
			社保科	134.53	106.6	27.93
			居民保险局	134.53	106.6	27.93
301		301	工资福利支出	106.6	106.6	
30101		30101	基本工资	39	39	
30102		30102	津贴补贴	31.87	31.87	
30103		30103	奖金	3.25	3.25	
30108		30108	机关事业单位基本养老保险	14.82	14.82	
30110		30110	职工基本医疗保险缴费	8.4	8.4	
30112		30112	其他社会保障缴费	0.37	0.37	
30113		30113	住房公积金	8.89	8.89	
302		302	商品和服务支出	27.93		27.93
30201		30201	办公费	3.48		3.48
30202		30202	印刷费	0.4		0.4
30204		30204	手续费	0.15		0.15
30205		30205	水费	0.2		0.2
30206		30206	电费	2.4		2.4
30207		30207	邮电费	2		2
30211		30211	差旅费	2		2
30214		30214	租赁费	1		1
30228		30228	工会经费	2.89		2.89
30229		30229	福利费	3.17		3.17
30239		30239	其他交通费用	8.75		8.75
30299		30299	其他商品服务支出	1.49		1.49

表 3-4

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

居民保险局

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	134.53	106.6	27.93
			社保科	134.53	106.6	27.93
			居民保险局	134.53	106.6	27.93
501		501	机关工资福利支出	106.6	106.6	
50101		50101	工资津贴	74.12	74.12	
50102		50102	社会保障缴费	23.59	23.59	
50103		50103	住房公积金	8.89	8.89	
502		502	机关商品和服务支出	27.93		27.93
50201		50201	办公费	26.44		26.44
50299		50299	其他商品和服务支出	1.49		1.49

表 3-5

一般公共预算项目支出预算表

单位: 居民保险局 注: 数据提取自项目支出表 单位: 万元

科目代码			单位代码	单位名称(科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		27.2
			008	社保科		27.2
			323006	居民保险局		27.2
208			323006	社会保障和就业支出		27.2
208	1		323006	人力资源和社会保障事务		27.2
208	1	9	323006	社会保险经办机构	城乡基层工作宣传经费	4
208	1	9	323006	社会保险经办机构	城乡基层工作调研经费	4
208	1	9	323006	社会保险经办机构	城乡基层工作网络租赁和维护	5
208	1	9	323006	社会保险经办机构	城乡基层办公场地租赁和维护费用	14.2

表 3-6

一般公共预算“三公”经费支出预算表

居民保险局 单位: 万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费用	当年财政拨款预算安排			公务接待费
				公务用车购置及运行费			
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
lytryfy	合计	0.5					0.5
008	社保科	0.5					0.5
323006	居民保险局	0.5					0.5

表 4-1

政府性基金支出预算表

居民保险局 单位: 万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	本年政府性基金预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出

表 4-2

政府性基金“三公”经费支出预算表

居民保险局 单位: 万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费用	当年财政拨款预算安排			公务接待费
				公务用车购置及运行费			
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

表 5

国有资本经营预算支出预算表

居民保险局 单位: 万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	本年国有资本经营预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出