

2021 年度
绵竹市机关事业单位人员
社会保险管理局决算

目录

公开时间：2022年9月23日

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作	3
二、机构设置	4
第二部分 2021年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	14
十、其他重要事项的情况说明	14
第三部分 名词解释	21
第四部分 附件	27
附件 1	27
附件 2	30
第五部分 附表	39
一、收入支出决算总表	39
二、收入决算表	39
三、支出决算表	39
四、财政拨款收入支出决算总表	39
五、财政拨款支出决算明细表	39
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	39
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	39
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	39
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	39
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	39
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	39
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	39
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	39
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	39

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1. 认真贯彻执行国家、省、市政府有关机关事业单位职工社会保险的法律、法规、政策。

2. 组织实施和开展各项机关事业单位的基本养老和基本医疗保险。

3. 依法征收全市机关事业单位的基本养老和基本医疗保险基金。

4. 依法搞好机关事业单位基本养老金，基本医疗基金的核算和管理，确保基金的安全。

5. 按照国家、省、市政府的有关政策规定审定、发放、调整机关事业单位职工的各项社会保险待遇。

6. 承办市人力资源和社会保障局交办的其他事项。

（二）2021 年重点工作完成情况。

我单位 2021 年与财政部门、局相关科室密切配合，保证了今年离退休人员生活补贴、丧葬费和抚恤金等项目及时足额发放到位。今年相比以前新增加了职业年金贴息项目，该项目也圆满完成，及时发放到位。

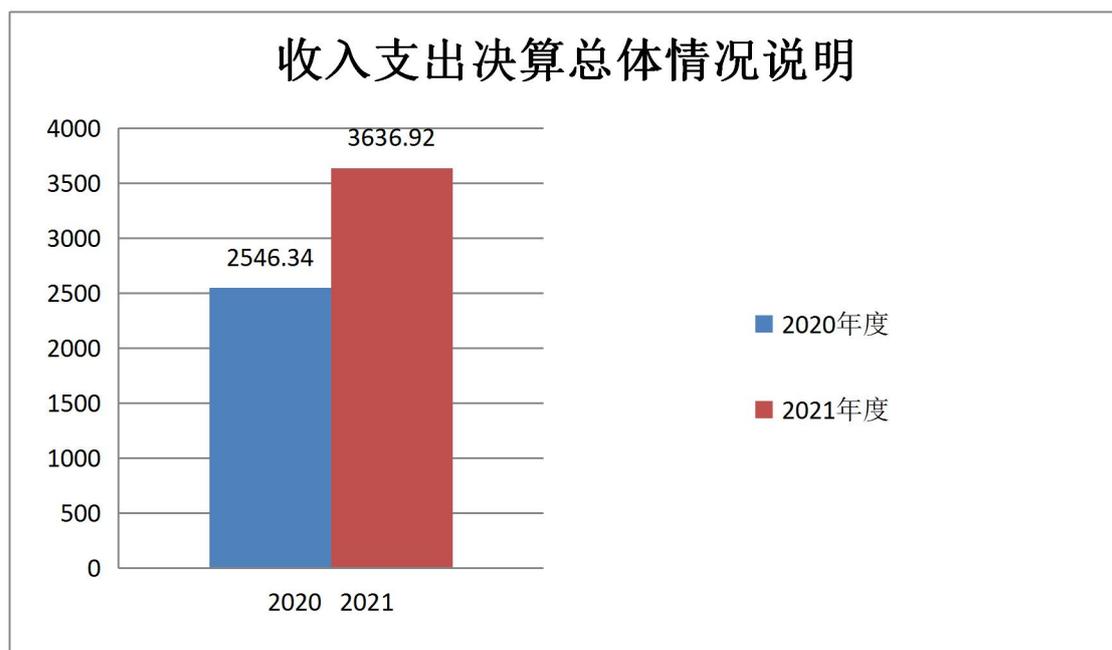
二、机构设置

绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

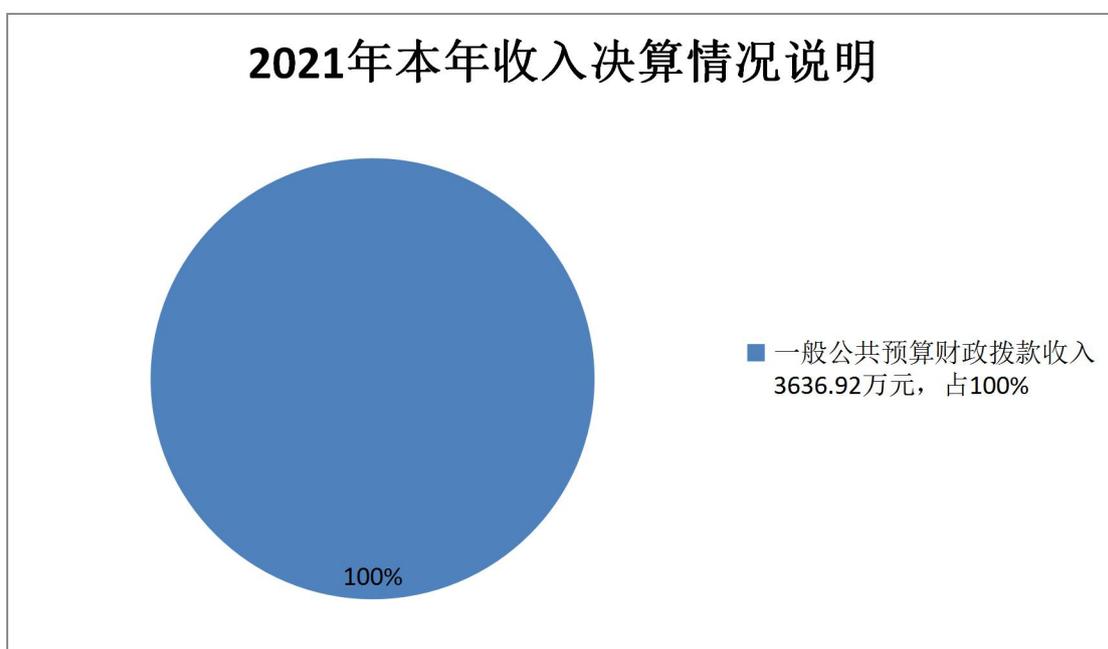
2021 年度收入总计 3636.92 万元，支出总计 3636.92 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 1090.58 万元，增加 42.8%。主要变动原因是 2021 年有对其他事业单位职业年金补助 62.03 万元，其他行政事业单位养老支出 1426.2 万元，与 2020 年相比，其他行政事业单位养老支出增加 991.47 万元。



(图 1：收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

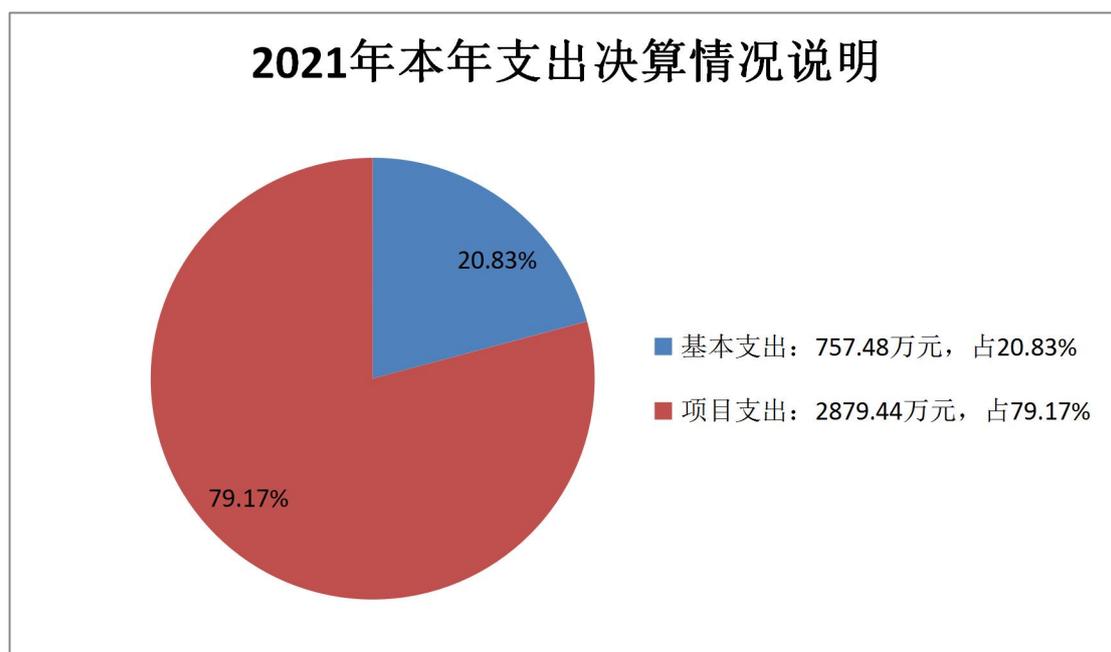
2021年本年收入合计3636.92万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3636.92万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



(图 2：收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

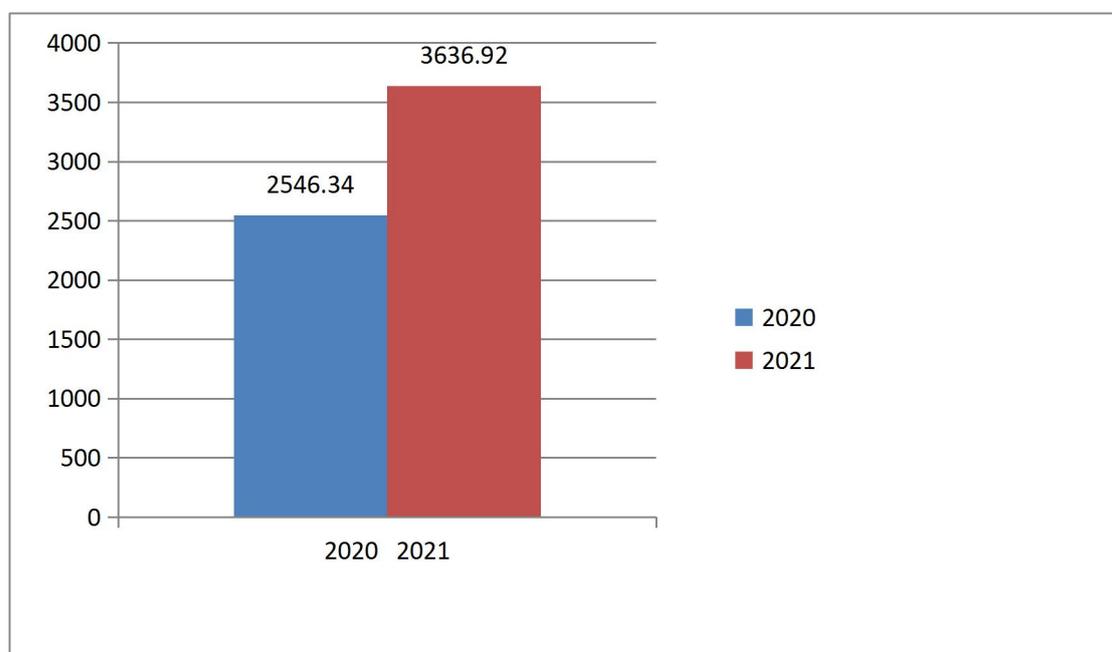
2021年本年支出合计3636.92万元，其中：基本支出757.48万元，占20.83%；项目支出2879.44万元，占79.17%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



(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

2021年财政拨款收、支总计3636.92万元。与2020年相比,财政拨款收、支总计各增加1090.58万元,增加42.83%。主要变动原因是2021年有对其他事业单位职业年金补助62.03万元,其他行政事业单位养老支出1426.2万元,与2020年相比,其他行政事业单位养老支出增加991.47万元。

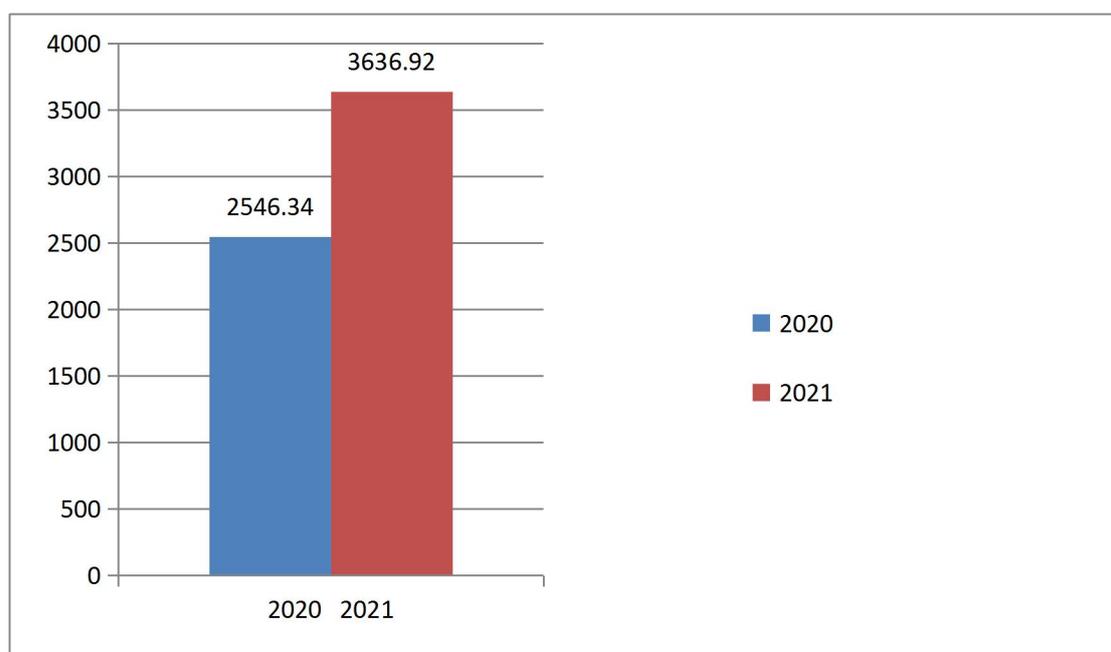


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

2021 年一般公共预算财政拨款支出 3636.92 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增加 1090.58 万元，增加 42.8%。主要变动原因是 2021 年有对其他事业单位职业年金补助 62.03 万元，其他行政事业单位养老支出 1426.2 万元，与 2020 年相比，其他行政事业单位养老支出增加 991.47 万元。

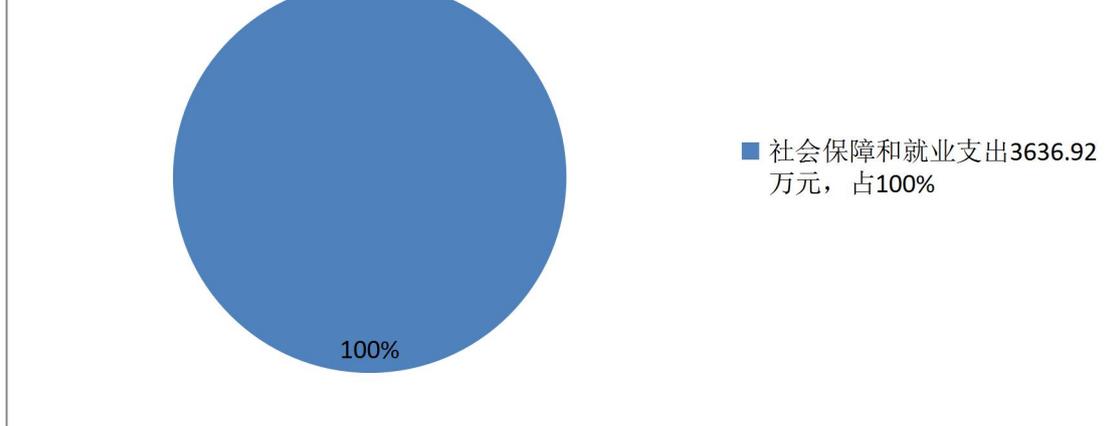


(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出3636.92万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出0万元，占0%；外交支出0万元，占0%；国防支出0万元，占0%；公共安全支出0万元，占0%；教育支出0万元，占0%；科学技术支出0万元，占0%；文化体育与传媒支出0万元，占0%；社会保障和就业支出3636.92万元，占100%；卫生健康支出0万元，占0%；节能环保支出0万元，占0%；城乡社区支出0万元，占0%；农林水支出0万元，占0%；交通运输支出0万元，占0%；资源勘探工业信息等支出0万元，占0%；商业服务业等支出0万元，占0%；金融支出0万元，占0%；援助其他地区支出0万元，占0%；自然资源海洋气象等支出0万元，占0%；住房保障支出0万元，占0%；粮油物资储备支出0万元，占0%；国有资本经营预算支出0万元，占0%；灾害防治及应急管理支出0万元，占0%；其他支出0万元，占0%；债务还本支出0万元，占0%；债务付息支出0万元，占0%；抗疫特别国债安排的支出0万元，占0%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



(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

2021 年一般公共预算支出决算数为 3636.92 万元，完成调整预算数的 100%。其中：

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：支出决算为 1770.25 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：支出决算为 378.43 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)对机关事业单位职业年金的补助(项)：支出决算为 62.04 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)：支出决算为 1426.2 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 757.48 万元，其中：

人员经费 757.48 万元，主要包括：行政单位离退休 379.05 万元、事业单位离退休 378.43 万元。

日常公用经费 0 万元。

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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021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0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型载客汽车0辆、金额0万元，大中型载客汽车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算比2020年增加/减少0万元，增长/下降0%。

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 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

2021 年，绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局机关运行经费支出 0 万元，与 2020 年决算数持平。主要原因是我单位是绵竹市人力资源和社会保障局下属二级单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

(二) 政府采购支出情况

2021 年，绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局未发生政府采购支出。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车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（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对丧葬费和抚恤金、机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息、2016-2020 年退休人员职业年金补息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，年终执行完毕后，对 3 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对 2021 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看本单位整体绩效完成情况良好，截止 12 月 31 日 2021 年支出计划完成 100%。本部门还自行组织了项目支出绩效评价，从评价情况来看截止 12 月 31 日项目已支付 100%，及时将丧葬费和抚恤金、机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息、2016-2020 年退休人员职业年金补息等项目资金拨付到位。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在 2021 年度部门决算中反映“丧葬费和抚恤金”“机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息”、“2016-2020 年退休人员职业年金补息” 3 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）丧葬费和抚恤金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1391.21 万元，执行数为 1391.21 万元，完成

预算的 100%。通过项目实施，保障了全市行政事业单位死亡人员的丧葬费和抚恤金发放，发现的主要问题：执行进度不均匀。下一步改进措施：由于丧葬费和抚恤金的支出是由每月死亡申报人数决定的，所以无法准确按进度执行，在以后的项目执行过程中尽量按进度支出，按要求做到最好。

(2) 机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 62.03 万元，执行数为 62.03 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息拨付到位。

(3) 2016-2020 年退休人员职业年金补息项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1426.2 万元，执行数为 1426.2 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了 2016-2020 年退休人员职业年金补息资金拨付到位。

项目绩效目标完成情况表
(2021 年度)

项目名称		丧葬费和抚恤金			
预算单位		绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局			
预算执行情况(万元)	预算数:	1391.21 万元	执行数:	1391.21 万元	
	其中-财政拨款:	1391.21 万元	其中-财政拨款:	1391.21 万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	为全市行政事业单位死亡人员发放丧葬费和抚恤金。公务员死亡:抚恤金为基本工资的 40 个月, 丧葬费是基本工资的 10 个月加上年全国城镇居民平均收入的两倍; 全额事业单位死亡: 抚恤金为基本工资的 20 个月, 丧葬费为基本工资的 10 个月; 差额死亡: 财政负担抚恤金的百分之六十。			为全市行政事业单位死亡人员发放丧葬费和抚恤金。公务员死亡:抚恤金为基本工资的 40 个月, 丧葬费是基本工资的 10 个月加上年全国城镇居民平均收入的两倍; 全额事业单位死亡: 抚恤金为基本工资的 20 个月, 丧葬费为基本工资的 10 个月; 差额死亡: 财政负担抚恤金的百分之六十。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	质量指标	公务员抚恤金执行标准	基本工资*40 个月	基本工资*40 个月
	项目完成指标	质量指标	公务员丧葬费执行标准	基本工资*10 个月+年全国城镇居民平均收入*2	基本工资*10 个月+年全国城镇居民平均收入*2
	项目完成指标	质量指标	全额事业单位抚恤金执行标准	基本工资*20 个月	基本工资*20 个月
	项目完成指标	质量指标	全额事业单位丧葬费执行标准	基本工资*10 个月	基本工资*10 个月
	项目完成指标	质量指标	差额事业单位抚恤金执行标准	财政负担 60%	财政负担 60%

项目完成指标	时效指标	本项目执行时间	2021年12月31日前	2021年12月31日前
效益指标	社会效益指标	丧葬费和抚恤金发放率	100%	100%
满意度指标	满意度指标	享受补助家属满意度	100%	100%

项目绩效目标完成情况表 (2021年度)

项目名称		机关事业单位参保人员死亡退休职业年金利息			
预算单位		绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局			
预算执行情况(万元)	预算数:	62.03万元	执行数:	62.03万元	
	其中-财政拨款:	62.03万元	其中-财政拨款:	62.03万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	拨付2016年-2020年在职人员退休中人职业年金贴息资金		拨付2016年-2020年在职人员退休中人职业年金贴息资金		
绩效指标完成	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	享受待遇退休人员年度	2016-2020	2016-2020

情况	项目完成指标	质量指标	职业年金补息利率%	5%	5%
	项目完成指标	时效指标	资金拨付及时率	100%	100%
	项目完成指标	成本指标	2016-2020年退休人员职业年金补息资金成本(万元)	62.03	62.03
	效益指标	社会效益指标	保障2014-2015年退休、死亡等参保人员待遇率%	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	2014-2015年退休、死亡等参保人员满意度	100%	100%

项目绩效目标完成情况表

(2021年度)

项目名称		2016-2020年退休人员职业年金补息			
预算单位		绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局			
预算执行情况(万元)	预算数:	1426.2万元	执行数:	1426.2万元	
	其中-财政拨款:	1426.2万元	其中-财政拨款:	1426.2万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	根据人社部、财政部《关于职业年金启动投资运营前个人账户记账利率和投资收益率有关事项的通知》规定,2014年10月1日至2018年12月31日,职业年金个人账户利息由同级财政给与保障。拨付2016-2020年1167人退休人员“中人”的职业年金补息资金。			根据人社部、财政部《关于职业年金启动投资运营前个人账户记账利率和投资收益率有关事项的通知》规定,2014年10月1日至2018年12月31日,职业年金个人账户利息由同级财政给与保障。拨付2016-2020年1167人退休人员“中人”的职业年金补息资金。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

标 完 成 情 况	项目完成指标	数量指标	2016-2020 年退休人员人数（人）	1167	1167
	项目完成指标	质量指标	职业年金补息利率%	5%	5%
	项目完成指标	时效指标	资金拨付及时率	100%	100%
	项目完成指标	成本指标	2016-2020 年退休人员职业年金补息资金成本（万元）	1426.2	1426.2
	效益指标	社会效益指标	保障 2016-2020 年退休人员“中人”待遇率%	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	2016-2020 年退休人员“中人”满意度	100%	100%

2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本单位自行组织对丧葬费和抚恤金项目开展了绩效评价，《丧葬费和抚恤金项目 2021 年绩效评价报告》《职业年金补息项目 2021 年绩效评价报告》《离退休费拨付项目 2021 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 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…（收入类型）等。

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. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）其它人力资源事务支出（项）：反映除上述科目外其他人力资源事务方面的支出。

10. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述科目以外其他用于教育方面的支出。

11. 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）：反映行政单位（包括施行公务员管理的事业单位）的基本支出。

12. 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）：反映行政单位（包括施行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

13. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）信息化建设（项）：反映人力资源和社会保障部门用于信息化建设、运行维护 and 数据分析等方面的支出，如金保工程、社会保障卡建设和运行维护、人力资源市场信息化等支出。

14. 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）：反映社会保险经办机构开展业务的支出。

15. 社会保障和就业（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）：反

映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

16. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：事业单位开支的离退休经费。

18. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴费的基本养老保险费支出。

19. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴费的职业年金支出。

20. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

21. 社会保障和就业（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）：反映财政用于支持加强公共就业服务机构一生创业服务能力和向社会力量购买就业创业服务成果的补助支出。

22. 社会保障和就业（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）：反映财政用于落实项目职业培训检测方面的补贴支出。

23. 社会保障和就业（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：反映财政对符合条件人员就业后缴纳的社会保险费给予的补贴支出。

24. 社会保障和就业（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

25. 社会保障和就业（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

26. 社会保障和就业（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）：反映财政对符合规定条件的高校毕业生等求职创业给予的补贴支出。

27. 社会保障和就业（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

28. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出。

29. 社会保障和就业（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会福利方面的支出。

30. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外按规

定确定的其他用于促进就业的补助支出。

31. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映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。

32. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

33. 节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于技能环保方面支出。

34. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位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。

35. 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。

36. 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。

37. 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。

38. “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。

39. 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。

第四部分 附件

附件 1

绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局为绵竹市人力资源和社会保障局下属二级预算单位。

（二）机构职能。

（1）. 认真贯彻执行国家、省、市政府有关机关事业单位职工社会保险的法律、法规、政策。

（2）. 组织实施和开展各项机关事业单位的基本养老和基本医疗保险。

（3）. 依法征收全市机关事业单位的基本养老和基本医疗保险基金。

（4）. 依法搞好机关事业单位基本养老金，基本医疗保险基金的核算和管理，确保基金的安全。

（5）. 按照国家、省、市政府的有关政策规定审定、发放、调整机关事业单位职工的各项社会保险待遇。

（6）. 承办市人力资源和社会保障局交办的其他事项。

（三）人员概况。

绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局有离休人员 15 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年机关事业单位人员社会保险管理局收入预算总额为 3636.92 万元，其中：当年财政拨款收入 3636.92 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

根据收入相应安排支出预算 3636.92 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我局按照市级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础、项目库报送工作，按时完成预算编制工作，并按时提交部门预算草案。截止 12 月 31 日机关事业单位人员离退休费、抚恤金及职业年金贴息项目已支付 100%，2021 年全年支付计划完成 100%。除涉密信息外，我局在财政部门批复后二十日内向社会公开了本部门预决算，并依法接受财政监督。根据各项支出情况，合理安排好部门的资金计划和用途，严格按照财政批复的部门预算操作，预算编制准确、支出控制精准、预算动态调整及时到位、执行进度合格、无违规记录。

（二）结果应用情况。

预算绩效目标完成 100%，预算编制准确、支出控制精准、预算动态调整及时到位、执行进度合格、无违规记录。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位在市财政局的监督指导下，严格按照财务管理、预算法的规定和要求执行部门预算，业务部门与财务科通力配合，每月查看财务支出及预算执行情况，针对出现问题及时调整。优化处理，根据业务实际开展情况，使预算资金执行进度实行前紧后松，合理安排使用预算资金，确保机关事业单位离退休人员工资、丧葬费抚恤金、职业年息贴息项目的正常发放。

（二）存在问题。

未意识到每笔资金的重要性。

（三）改进建议。

在今后的工作中，我们要充分认识市财政对机关保险局各项日常工作正常运转、社会稳定发展的重要性，发挥每笔财政资金的使用效益。进一步加强财务管理和预算执行工作，确保基本支出的合理需要，保障广大行政事业单位离退休人员的生活，促进社会事业的健康和谐发展。

项目支出绩效自评报告

（丧葬费和抚恤金的拨付项目）

针对 2021 年部门支出项目，机保局认真开展预算支出绩效自评。现将丧葬费和抚恤金的拨付自评情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目基本情况

1、基本职能。机保局除了组织开展全市机关事业单位人员基本养老保险和职业年金经办管理服务外，还要代财政发放机关事业单位离退休人员地方负担部分，代财政拨付机关事业单位死亡人员丧葬费抚恤金。

2、项目立项、资金申报的依据。丧葬费和抚恤金的拨付金额是依据《绵竹市财政局关于抚恤金及丧葬费拨付有关事宜的通知》申报立项的。发放机关事业单位离退休人员地方补贴是依据是根据《市级有关部门关于机保改革有关事宜会商意见》进行发放。

3、资金分配的原则及考虑因素。实事求是，根据机关事业单位实际支出申报立项并进行拨付分配。

（二）项目绩效目标

1、项目的主要内容。此项目用于机关事业单位死亡人员丧葬费和抚恤金；

2、项目应实现的具体绩效目标。无具体绩效目标，根据实际发生数进行申报拨付。

3、机关事业单位死亡人员丧葬费和抚恤金的预算是按照上年度丧葬费和抚恤金的实际支出预算的，预算额为 1400 万元，实际支出 13912071.99 元，差额 8.79 万元，预算与实际支出相差不大。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。上述资金正常申报、批复，未进行预算调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1、资金计划。丧葬费和抚恤金在 2020 年底纳入 2021 年市财政预算。

2、资金到位。各项资金到位率打 100%。财政资金拨付及时到位，人社局及时下拨各单位丧葬抚恤金，离退休费（离休费、地方补贴）及时通过财政大平台发放到离退休人员银行账户。

3、资金使用。**资金**支付范围、支付标准、支付进度、支付依据完全合规合法，与预算相符。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。丧葬费抚恤金由死亡人员生前所在单位持人社局《丧葬费抚恤金的通知》来我局拨付，由单位支付给死亡人员家属。

（二）项目的监管情况。严格审批、监管工作。严格审

核审批程序，确保死亡人员性质准确、扣发数据精确。

四、项目绩效情况

2021年我市机关事业单位在职人员和离退休人员死亡115人，财政给予拨付丧葬费抚恤金1391万元，此笔资金由单位交给死者家属，死者家属得到国家的慰问抚恤，体现了国家对机关事业单位人员的关怀。

五、评价结论

在自我评价的基础上，经审计抽查，绵竹市2021年度机关事业单位财政拨付资金管理使用比较规范，待遇申报、审核、审批程序严格。体现了国家对死亡人员的体恤，社会效益显著。

项目支出绩效自评报告

（职业年金补息项目）

针对 2021 年部门支出项目，机保局认真开展预算支出绩效自评。现将离退休的拨付自评情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1、基本职能。机保局除了组织开展全市机关事业单位人员基本养老保险和职业年金经办管理服务外，还要代财政发放机关事业单位离退休人员地方负担部分（即离退休费），代财政拨付机关事业单位死亡人员丧葬费抚恤金。

2、项目立项、资金申报的依据。2016-2020 年机关事业单位退休人员职业年金补息、机关事业单位参保人员死亡职业年金补息金额，是根据人社部、财政部《关于职业年金启动投资运营前个人账户记账利率和投资收益率有关事项的通知》（人社厅发{2019}3 号文），按照省人社厅的统一安排，进行立项申报。

3、资金分配的原则及考虑因素。实事求是，根据机关事业单位人员实际支出申报立项并进行拨付分配。

（二）项目绩效目标。

此项目用于 2016-2020 年机关事业单位退休人员和死亡参保人员职业年金补息。项目无具体绩效目标，根据省社保系统提取的数据进行申报拨付。

（三）项目自评步骤及方法。

为做好职业年金补息项目的自评，我局安排专人认真梳理资金使用情况，对资金的安全性和规范性等进行自查，并未发现违规使用情况。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。上述资金正常申报、批复。2016—2020年退休人员职业年金补息到位资金14262000元，支出资金14262000元；参保人员死亡职业年金补息到位资金620314.53元，支出资金620314.53元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1、资金计划。上诉两项职业年金补息在2021年中由省财政厅和省人社厅下达指标，追加进入2021年市财政预算。

2、资金到位。资金到位率100%。财政资金及时拨付到绵竹市职业年金基金归集户。

3、资金使用。资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据完全合规合法，与预算相符。

三、项目实施及管理情况

我局严格按照资金使用相关规定同时，对职业年金补息进行核实自查，降低资金风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1、涉及人群。2016-2020年机关事业单位退休人员及死亡参保人员。

2、时效指标。资金在规定时间内下达率 $\geq 95\%$ ，全年实

际完成值 100%。

3、成本指标。职业年金补息合计支出 14882314.53 元。

（二）项目效益情况。

我局严格按照资金使用规定，无一违规使用情况，最大限度的发挥了资金的作用。此笔资金是国家开展养老保险改革后提高养老待遇的政策措施，体现了对机关事业单位退休人员的关怀，发挥了很好的社会效益。

五、评价结论

在自我评价的基础上，经审计抽查，绵竹市 2021 年度机关事业单位职业年金补息项目资金管理使用比较规范，资金拨付审批程序严格。社会效益显著，退休人员满意度高。

六、存在的问题及建议

由于养老保险和职业年金每年有记账利息，单位缴费到账后系统才会计息。如果单位不及时缴费，会导致参保人权益受损。长期来看，会对养老保险和职业年金积累额产生较大影响，造成领取的养老金和职业年金金额减少，直接影响参保人员的利益。

建议各参保单位在做第二年社会保险资金预算时，一定要力求数据准确，上报及时。一定要按月缴纳机关事业单位人员养老保险和职业年金费用。机保局作为社保经办机构，一定要加强宣传，履职履责。

项目支出绩效自评报告

（离退休费拨付项目）

针对 2021 年部门支出项目，机保局认真开展预算支出绩效自评。现将离退休的拨付自评情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目基本情况

1、基本职能。机保局除了组织开展全市机关事业单位人员基本养老保险和职业年金经办管理服务外，还要代财政发放机关事业单位离退休人员地方负担部分（即离退休费），代财政拨付机关事业单位死亡人员丧葬费抚恤金。

2、项目立项、资金申报的依据。发放机关事业单位离退休人员地方补贴（即离退休费）是依据是根据《市级有关部门关于机保改革有关事宜会商意见》进行立项申报。

3、资金分配的原则及考虑因素。实事求是，根据机关事业单位实际支出申报立项并进行拨付分配。

（二）项目绩效目标

此项目用于发放机关事业单位离退休人员地方补贴（即离退休费）。项目无具体绩效目标，根据实际发生数进行申报拨付。该项目用于离退休人员生活支出，切实保障离退休人员的生活水平。

（三）项目自评步骤及方法

为做好离退休费项目的自评，我局安排专人认真梳理资

金使用情况，对资金的安全性和规范性等进行自查，并未发现违规使用情况。

二、项目资金申报及使用情况。

（一）项目资金申报及批复情况。上述资金正常申报、批复，全年到位资金 7574784.35 元。支出资金 7574784.35 元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1、资金计划。离退休费在 2020 年底纳入 2021 年市财政预算。

2、资金到位。资金到位率 100%。财政资金拨付及时到位，离退休费（离休费、地方补贴）及时通过财政大平台发放到离退休人员银行账户。

3、资金使用。资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据完全合规合法，与预算相符。

三、项目实施及管理情况。

我局严格按照资金使用相关规定同时，对离退休费用进行核实自查，降低资金风险。

四、项目绩效情况。

（一）项目完成情况。

2、数量指标。离退休费支出涉及人数 4531 人。

2、时效指标。资金在规定时间内下达率 \geq 95%，全年实际完成值 100%。

3、成本指标。支出离退休费 7574784.35 元。

(二) 项目效益情况。

我局严格按照资金使用规定，无一违规使用情况，最大限度的发挥了资金的作用。此笔资金体现了国家对机关事业单位离退休人员的关怀，发挥了很好的社会效益。

五、评价结论。

在自我评价的基础上，经审计抽查，绵竹市 2021 年度机关事业单位离退休人员退休费项目资金管理使用比较规范，待遇申报、审核、审批程序严格，实现了网络数据传输和银行直发。社会效益显著，离退休人员满意度高。

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表