

2022年度

绵竹市机关事业单位人员社
会保险管理局单位决算

目录

公开时间：2023年9月19日

第一部分 部门概况	4
一、主要职责.....	4
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.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	20
附件 1.....	20
第五部分 附表	24
一、收入支出决算总表.....	24
二、收入决算表.....	24
三、支出决算表.....	24

四、财政拨款收入支出决算总表.....	24
五、财政拨款支出决算明细表.....	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	24
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	24
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	24
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	24
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	24
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24

第一部分 单位概况

一、主要职责

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。

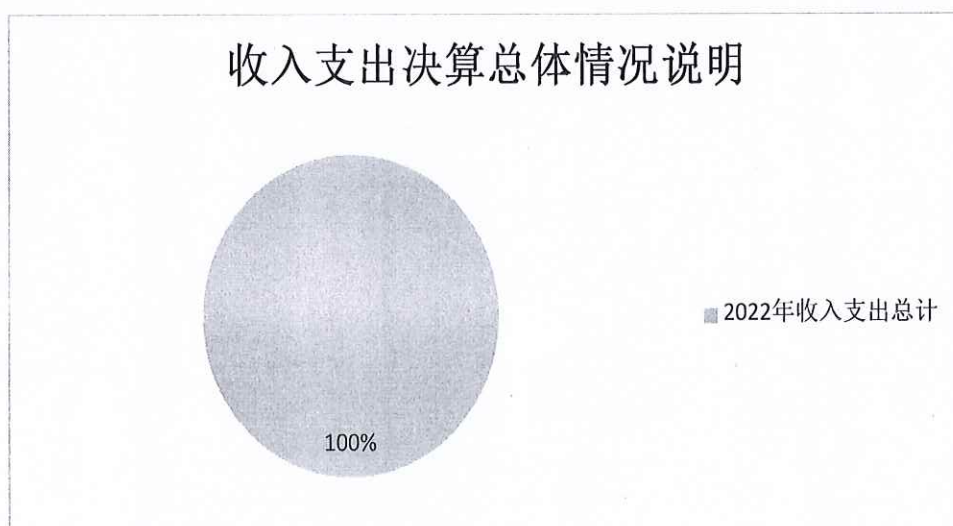
二、机构设置

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 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1,360.93万元。与2021年相比，收、支总计各减少2275.99万元，下降62.58%。主要变动原因是丧葬费和抚恤金与2021年相比减少787.76万元，对其他事业单位职业年金补助与2021年相比减少62.03万元、其他行政事业单位养老支出与2021年相比减少1426.20万元。

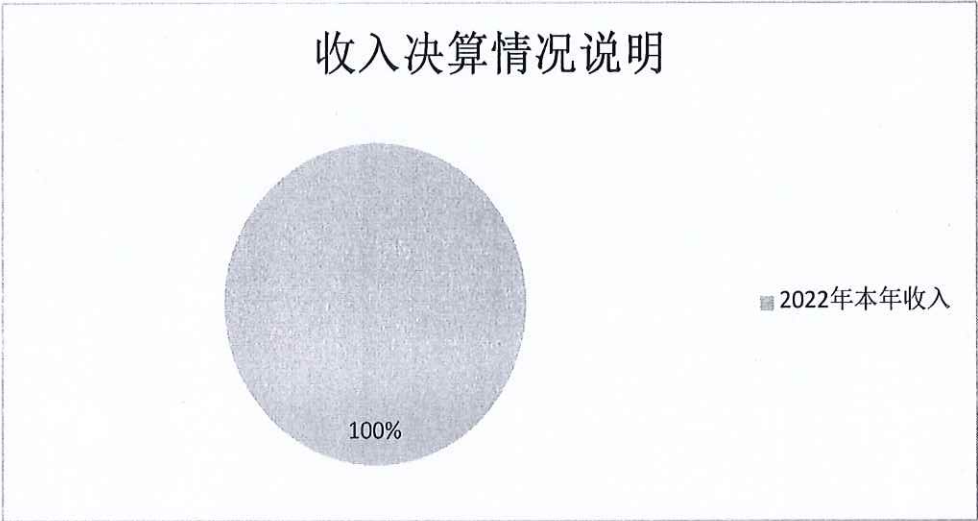


（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2022年本年收入合计1,360.93万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,360.93万元，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，

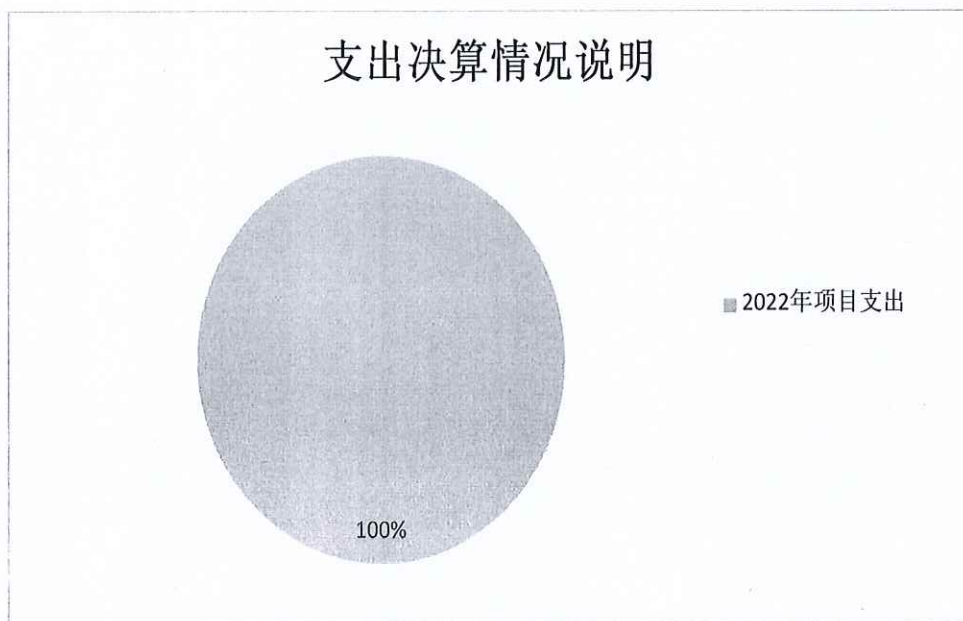
占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



(图2：收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

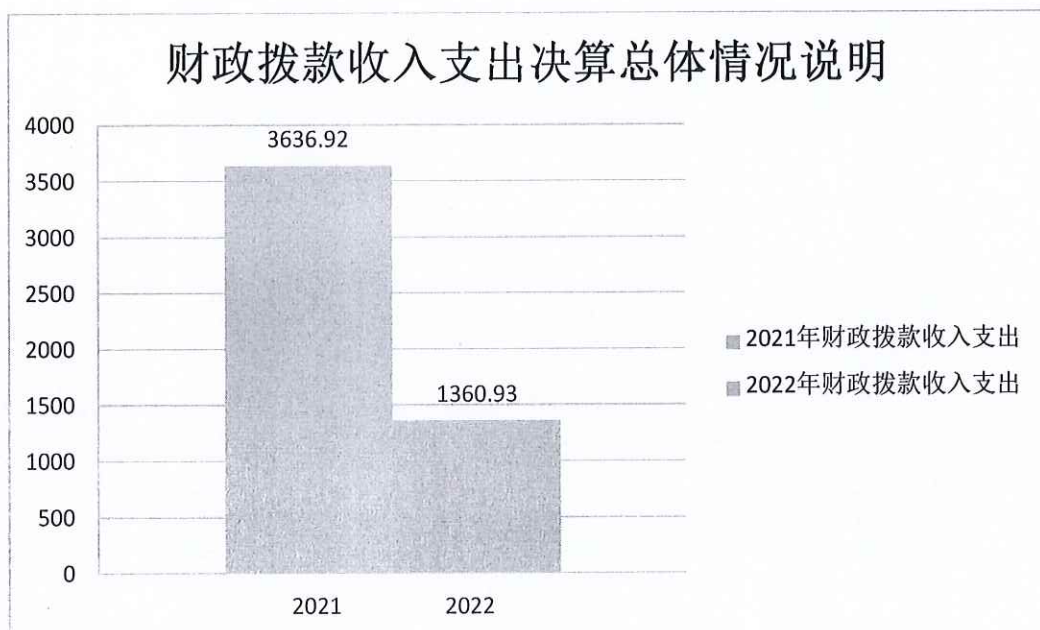
2022年本年支出合计1,360.93万元，其中：基本支出0万元，占0%；项目支出1,360.93万元，占100%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计1,360.93万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少2275.99万元，下降62.58%。主要变动原因是丧葬费和抚恤金与2021年相比减少787.76万元，对其他事业单位职业年金补助与2021年相比减少62.03万元、其他行政事业单位养老支出与2021年相比减少1426.20万元。

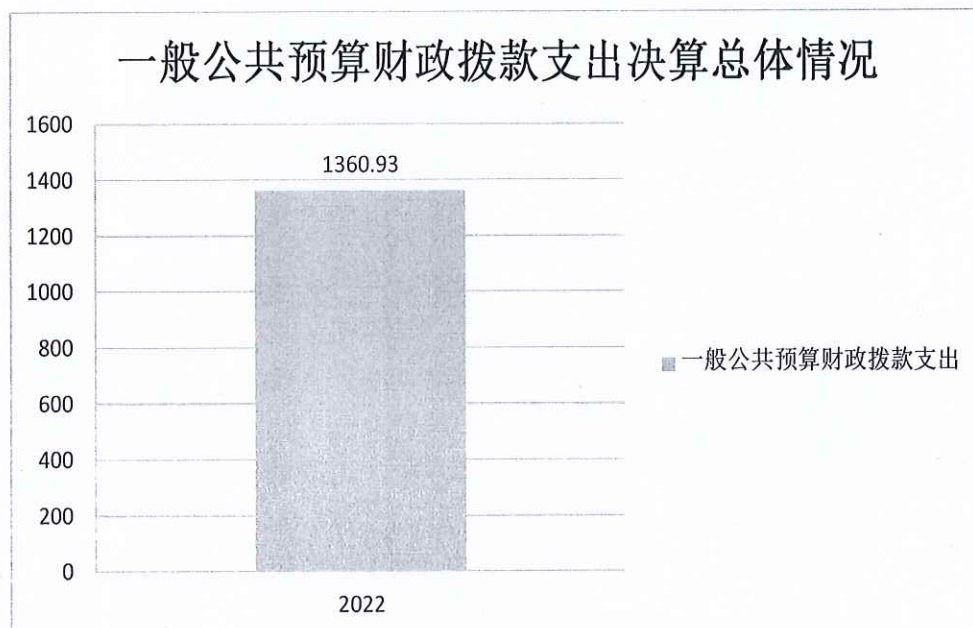


（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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。

2022年一般公共预算财政拨款支出1,360.93万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少2275.99万元，下降62.58%。主要变动原因是丧葬费和抚恤金与2021年相比减少787.76万元，对其他事业单位职业年金补助与2021年相比减少62.03万元、其他行政事业单位养老支出与2021年相比减少1426.20万元。

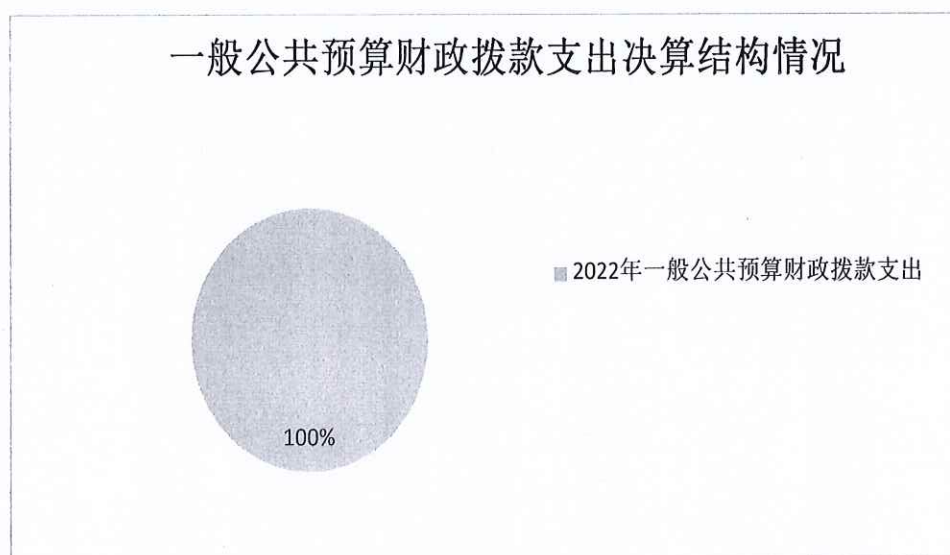


(图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出1,360.93万元，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1,360.93万元，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%。



（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年一般公共预算支出决算数为1,360.93万元，完成预算100%。其中：

1、社会保障和就业支出行政单位离退休丧葬费和抚恤金：
支出决算为1360.93万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出0.00万元，其中：

人员经费0.00万元，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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费0.00万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.00万元，完成预算0.00%，较2021年相比持平。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出0.00万元，完成预算0.00%。全年安排因公出国（境）团组0个，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算较2021年相比持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，完成预算0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算较2021年相比持平。

其中：公务用车购置费支出0.00万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0.00万元，越野车0辆、金额0.00万元，小型载客汽车0辆、金额0.00万元，大中型载客汽车0辆、金额0.00万元，其他车型0辆、金额0.00万元0。截至2022年12月31日，本部门共有公务用车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0.00万元。

3. 公务接待费支出0.00万元，完成预算0.00%。公务接待费支出决算比2021年相比持平。其中：

国内公务接待支出0.00万元。

外事接待支出0.00万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算拨款支出0.00万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算拨款支出0.00万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022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2021年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2022年，绵竹市机关事业单位人员社会保险管理局政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022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、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100万元（含）以上设备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2022年度预算编制阶段，组织对丧葬费和抚恤金等1个项目开展了预算事前绩效评估，对1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，组织对1个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政单位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. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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）其他人力资源事务支出（项）：反映除上述科目外其他人力资源事务方面的支出。

10. 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（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

11. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实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。

12. 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单位用于信息化建设、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。

13. 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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

14. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）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。

15. 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。

16. 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）：反映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）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纳的基本养老保险费支出。

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纳的职业年金支出。

19. 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。

20. 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提升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。

21. 社会保障和就业（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）：反映财政用于落实相关职业培训政策方面的补贴支出。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 社会保障和就业（类）就业补助（款）促进就业补贴（项）：反映财政为支持符合条件的高校毕业生求职创业给予的求职创业补贴，以及为支持符合规定条件的群体灵活就业、自主创业给予的一次性创业补贴等相关支出。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指单位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。

31. 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

项目支出绩效自评报告

（丧葬费和抚恤金）

针对2022年单位支出项目，绵竹市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。2022 年市机保局除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。

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。社保中心根据各机关事业单位申报文件进行及时拨付资金到申报单位。

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,2022 年预算额为 1500 万元,实际支出 1360.93 万元。

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 2021 年底纳入 2022 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,市机保局及时下拨各单位丧葬抚恤金。

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组织部或人社局《丧葬费抚恤金的通知》来

市机保局申请，经过审核后，报财政申请资金，然后拨付给单位，单位再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、对于多领养老金先进行追缴，才能拨付抚恤金。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

数量指标：2022年死亡人员抚恤金丧葬费财政预算1500万元，根据实际发生额给予拨付丧葬费抚恤金1360.93万元。

质量指标：资金发放到单位的准确率达到了100%。

时效指标：资金在规定时间内下达率达到100%。

（二）项目效益情况

社会效益指标：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。

满意度指标：2022年机关事业单位死亡人员丧葬费和抚恤金拨付工作任务已按质按量如期完成，满意度指标 $\geq 98\%$ 。

五、评价结论

在自我评价的基础上，经审计抽查，绵竹市2022年度机关事业单位人员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。

项目支出绩效目标自评表
(2022 年度)

项目名称		丧葬费抚恤金			
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:	15000000.00	执行数:	13609267.96	
	其中:财政拨款	15000000.00	其中:财政拨款	13609267.96	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	2022 年各机关事业单位申报的死亡人员抚恤金丧葬费拨付应拨尽拨, 预算数 15000000.00 元。			2022 年各机关事业单位申报的死亡人员抚恤金丧葬费拨付应拨尽拨, 实际拨付 13609267.96 元。	
年度 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	数量指 标	拨付金额	15000000.00	13609267.96
		质量指 标	发放准确率	发放到单位的准确率为 100%	发放到单位的准确率达到 100%
		时效指 标	资金在规定时间内 下达率	资金在规定时间内下达 率≥95%	全年实际完成值 100%
	效益 指标	社会效 益 指标	项目对社会发展带 来的影响和效果	死者家属得到国家的慰 问抚恤	体现出国家对机关事业单 位人员的关怀
	满意 度 指标	满意度 指标	服务对象满意度	≥98%	≥98%

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表