

2020 年度
泰宁县机关事业单位
社会保险中心部门
决算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	1
三、部门主要工作总结.....	2
第二部分 2020 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	7
三、支出决算表.....	8
四、财政拨款收入支出决算总表.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	17
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明.....	19

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明.....	20
七、预算绩效情况说明.....	21
八、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县机关事业单位社会保险中心部门的主要职责是：

（一）贯彻落实国家、省、市有关机关事业单位社会保险的政策法规。

（二）承担全县机关事业单位基本养老保险业务经办工作。

（三）承担县机关事业单位基本养老金社会化发放和社会化服务工作。

（四）承担县机关事业单位基本养老保险基金稽核的事务性工作。

（五）承担全县机关事业单位工作人员基本养老保险基金预决算、财务和统计报表编制、上报的事务性工作。

（六）承办全县机关事业单位职业年金经办、归集、发放管理方面的事务性工作。

（七）负责全县机关事业单位工作人员的基本养老保险和职业年金个人账户的建立与管理。

（八）承办上级部门交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，泰宁县机关事业单位社会保险中心包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
泰宁县机关事业单位社会保险中心	事业	8
合计		8

三、部门主要工作总结

2020 年，泰宁县机关事业单位社会保险中心主要任务是：坚持民生为本，贯彻落实机关事业单位养老保险制度改革，“中人”待遇重新核定、资格认证、年金清算归集、基金风险防控等工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）稳步推进改革，加大征缴力度

我中心抓改革，加大养老保险费、职业年金征缴力度，确保改革各项政策落地落实。

一是积极配合税务部门做好养老保险费移交征缴后续工作，中心征收工作于 2019 年 1 月正式移交税务，确定专人与税务非税股对接各项征收工作，加强系统对接，实现部门联动，指导并督促缴费单位按时申报养老保险和职业年金。

二是做好职业年金征缴工作，2020 年 1 月开始，我县职业年金已将单位部分 8%实缴，稳步推进机关养老保险改革工作。

三是截止 2020 年 12 月，我县参保单位 141 个，参保人数 4059 人，完成市下达任务数 100%，离退休及退职人员 2043 人，完成市下达任务数 100%。

（二）全力开展待遇重新核定工作，落实“中人”待遇

全面梳理“中人”待遇重核人员，对还未重核人员的资料进行补缺补漏，特别是对 2018 年 12 月前的“中人”重核存在的疑难杂症，通过与省市、周边县沟通联系，解决问题。同时开展 2019 年度退休人员档案重核工作，根据省市要求，及时开启 2019 年退休人员待遇重算工作。

截止目前，我县 2019 年度改革后退休人员 118 人，已收齐档案材料 118 余份，对档案材料已全部核对完毕，并要求各单位及时补缺补漏；目前我县已重算 618 人，2018 年 12 月前“中人”463 人，重算 462 人，完成 2018 年前 99%；2019 年退休 118 人，已重核 2019 年“中人”118 人，完成 100%，共按新办法发放 578 人养老金。同时积极开展 2020 年退休“中人”98 人，目前已重算 38 人，完成 38%。

（三）核对年金清算，推进年金归集

根据省上的文件精神，为进一步做好职业年金基金投

资运营工作，每月按时足额的上解归集职业年金，保障参保人员的利益。我中心指定专人负责，开展职业年金清算工作，认真核对我县 138 个单位的业务数据和财务数据，确保财务数据和业务数据达到一致，及时上解职业年金基金，并积极与省级归集账户开户银行签订委托收款协议，为职业年金基金投资运营工作做好前期准备。

（四）开展养老金调资，提高人员待遇

我中心于 7 月完成退休人员养老金调资工作，调整范围为 2019 年 12 月 31 日前已按规定办理退休（含退职）手续并按月领取基本养老金的退休人员。此次调整退休人员基本养老金，采取定额调整、挂钩调整与适当倾斜相结合办法，月增加标准由定额调整和挂钩调整构成，对符合条件的人员予以适当倾斜。本次调整机关事业单位退休人员 1957 人（含 2019 年度退休死亡 17 人），月人均增加 185.99 元，补发金额 253.58 万元，调整后人均 4399.8 元。

（五）落实风险防控，加强基金管理

一是高度重视，精心组织。我中心成立了以主任为组长、副主任为副组长、各科室经办人为主要成员的专项工作小组，负责三项指标专项工作的组织领导和具体核查工作，确保核查工作有序推进。二是严格核查，落实整改。针对省局下发的疑似重复领取待遇人员数据，我中心积极与企业保、城乡保联系，认真核对并解决疑似重复领取待

遇问题。三是基金管理与支付认真按照《社会保险基金财务制度》的有关规定，实行收支两条线管理，专款专用。开设社保“基金收入”和“基金支出”专用账户，单独核算，专款专用，确保基金安全和完整。坚持每月与财政、银行对帐制度，做到日清月结。月末将收入过渡户金额全额缴入财政专户，实现无余额。四是加强同财政、银行等部门的配合，每月初及时向财政申请核拨基金并按规定及时足额拨付。

（六）开展生存认证，防冒领养老金。

今年的认证主要针对 2019 年 12 月 31 日前办理退休手续并领取养老金的人员，共 1960 人。依托单位管理的退休人员由主管单位进行生存认证，单位将名单报送我中心审查，我中心管理的改制单位和人才交流中心的退休人员，主要通过本人到场确认、协助认证机构上门确认等方式进行认证。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收支决算总表

公开 01 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

收入	支出
----	----

项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	118.43	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	111.83
		九、卫生健康支出	3.03
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00

		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	118.43	本年支出合计	114.86
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	4.14	年末结转和结余	7.70
总计	122.56	总计	122.56

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项目				本年收 入合计	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
支出功 能分类 科目编 码	科目名称									
类	款	项	合计	118.43	118.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	115.40	115.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	99.21	99.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080109	社会保险经办机构	86.21	86.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.68	10.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.68	10.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.51	5.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.51	5.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项目				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
支出功能分 类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计	114.86	114.86	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	111.82	111.82	0.00	0.00	0.00	0.00

20801	人力资源和社会保障管理事务	96.08	96.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	83.94	83.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.23	10.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.23	10.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.51	5.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.51	5.51	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	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 财政 拨款
一、一般公共预算财政拨款	118.43	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00

二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	111.83	111.83	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	3.03	3.03	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	118.43	本年支出合计	114.86	114.86	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	4.14	年末财政拨款结转和结余	7.70	7.70	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	4.14					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	122.56	总计	122.56	122.56	0.00	0.00

注：本表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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类	科目名称	小计	基本支出	项目支出

科目编码				
合计		114.86	114.86	0.00
208	社会保障和就业支出	111.82	111.82	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	96.08	96.08	0.00
2080109	社会保险经办机构	83.94	83.94	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	12.14	12.14	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.23	10.23	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.23	10.23	0.00
20808	抚恤	5.51	5.51	0.00
2080801	死亡抚恤	5.51	5.51	0.00
210	卫生健康支出	3.03	3.03	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.03	3.03	0.00
2101102	事业单位医疗	3.03	3.03	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济	科目名称	金额	经济	科目名称	金额	经济	科目名称	金额
分类			分类			分类		
科目			科目			科目		

编码			编码			编码		
301	工资福利支出	96.93	302	商品和服务支出	11.32	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	32.58	30201	办公费	6.83	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.82
30106	伙食补助费	2.84	30204	手续费	0.45	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	21.19	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.82
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.23	30206	电费	0.12	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.12	30207	邮电费	0.63	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.77	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.15	30211	差旅费	0.15	31008	物资储备	0.00

30113	住房公积金	16.27	30212	因公出国 (境) 费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.37	30213	维修 (护) 费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	3.41	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着 物和青苗补 偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.78	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车 购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待 费	0.00	31019	其他交通 工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料 费	0.00	31021	文物和陈 列品购置	0.00
30304	抚恤金	5.60	30224	被装购置 费	0.00	31022	无形资产 购置	0.00
30305	生活补助		30225	专用燃料 费	0.00	31099	其他资本 性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.86	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务 费	0.00	31201	资本金注 入	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.89	31203	政府投资	0.00

							基金股权投资	
							资	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.18	30240	税金及附加费用	0.39	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.01	39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		102.72	公用经费合计					12.14

注：本表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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

2. 2020 年本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：福建省泰宁县机关事业

单位社会保险中心

单位：万元

项目		年初结 转和结 余	本年收 入	本年支出			年末结转 和结余
支出功能 分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 说明：本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：福建省泰宁县机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 说明：本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年泰宁县机关事业单位社会保险中心年初结转和结余 4.14 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收

入 118.43 万元，本年支出 114.86 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 7.70 万元。

（一）2020 年收入 118.43 万元，比上年决算数减少 0.29 万元，降低 0.24%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 118.43 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

（二）2020 年支出 114.86 万元，比上年决算数减少 2.19 万元，降低 1.87%，具体情况如下：

1. 基本支出 114.86 万元。其中，人员支出 102.72 万元，公用支出 12.14 万元。
2. 项目支出 0.00 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 114.86 万元，比上年决算数减少 2.19 万元，降低 1.87%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080109 社会保险经办机构支出 83.94 万元，较上年决算数减少 20.02 万元，降低 19.26%。主要原因是在编人员减少 1 人。

(二) 2080199 其他人力资源和社会保障管理事务支出 12.14 万元，较上年决算数增加 12.14 万元。主要原因是此项目为 2020 年度新增项目。

(三) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 10.23 万元，较上年决算数增加 10.23 万元。主要原因是此项目为 2020 年度新增项目。

(四) 2080801 死亡抚恤支出 5.51 万元，较上年决算数增加 5.51 万元。主要原因是此项目为 2020 年度新增项目。

(五) 2101102 事业单位医疗支出 3.03 万元，较上年决算数增加 3.03 万元。主要原因是此项目为 2020 年度新增项目。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加(减少) 0.00 万元，具体情况是本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，具体情况是本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 114.86 万元。

（一）人员经费 102.72 万元，主要包括：基本工资、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 12.14 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算的 0.66 万元下降 100%。主要原因是严格控制支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是没有人员因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运维费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%，主要原因是本部门无公务用车购置及运维费支出。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：本部门无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%，主要是本部门无公务用车运行费支出。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.66 万元减少 100%。主要是严格按照中央“八项规定”要求，严格控制公务接待活动，压缩公务接待支出，累计接待 0 批次、0 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 2 个项目实施单位自评，分别是业务费 8.5 万元、全员养老保险 6500 万元等项目，涉及财政拨款资金共计 6508.5 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1-2）

对 1 个项目实施部门评价，分别是全员养老保险等项目，涉及财政拨款资金 6500 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是“优”的项目是

1 个，“良”的项目是 0 个，“中”的项目是 0 个，“差”的项目是 0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 3）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增长 0%，主要是：本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 5.25 万元，其中：政府采购货物支出 5.25 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：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 0.00 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 0.00 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指县级财政当年拨付的资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**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。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**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。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级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、安全奖励费用等支出；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。

十三、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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

附件 1：《部门业务费项目支出绩效自评表》

部门业务费绩效自评表

部门名称：泰宁县机关事业单位社会保险中心 专项名称：部门业务费 年度：2020 单位：万元

预算金额	8.5	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		8.5	100%	8.5	100%	0	0%
目标完成情况	按照年初部门业务费绩效目标，我县参保单位 141 个，参保人数 4059 人，完成市下达任务数 100%，离退休及退职人员 2043 人，完成市下达任务数 100%。2020 年 1-12 月征缴养老保险金 5963 万元（不含利息和转移收入），职业年金 2962 万元。已完成 2019 年 12 月 31 日前办理退休手续并领取养老金的人员的资格认证工作，共 1960 人。						
资金使用管理情况	2020 年部门业务费预算 8.5 万元，实际到位资金 8.5 万元，实际支出 8.5 万元（其中信息网络系统维护费 4 万元，征缴拨付手续费 1.5 万元，离退休人员异地安置有确认费 3 万元）。 为保证财政资金使用的合法合规，我中心严格按照财政的有关规定编制预算，合理统筹，总量控制，明确资金的使用范围和标准。						
存在主要问题	1、机关社保自 2014 年 10 月改革以后，由于涉面广、业务量大，关系到民生问题，人员、经费配备紧张。 2、部分经费支出，无法量化评估，无法进行绩效评价。 3、目标任务与资金安排排序时不够协调						
相关意见建议	1、建议 2021 年申请招聘一名大学生公益性岗位工作人员，协助完成窗口业务工作。 2、建议使用定性分析指标 3、进一步优化绩效项目资金管理，合理配置资源。						

附件 2：《全员养老保险项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		全员养老保险						
主管部门		泰宁县机关事业单位社会保险中心		实施单位	泰宁县机关事业单位社会保险中心			
年度	预期目标			实际完成情况				
	完成 2020 年度退休人员养老金待遇发放。			2020 年度退休人员养老金待遇已及时、准确发放到位。				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率（%）			
	年度资金总额	6500	6500	6500	100			
	其中：当年财政拨款	6500	6500	6500				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
预算执行率得分 (10 分)		10.00						
绩效指标 (90 分)	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出目标	数量目标	享受基本养老保险基金补助人数	≥100.00 人	100.00	10.0	10.0	无偏离
		数量目标	养老保险参保人增加数	≥60.00 人	60.00	10.0	10.0	无偏离
		质量目标	社保基金收入增长率	≥3.00%	3.00	10.0	10.0	无偏离
		质量目标	社会保险待遇支出增长率	≥5.00%	4.00	10.0	8.0	无偏离
		成本目标	全员养老保险	≤6500.00 万元	6500.00	10.0	10.0	无偏离
		成本目标	财政资金预算完成率	=100.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离

	标						
	社会	退休人员参保平均增长速度	$\geq 4.00\%$	4.00	10.0	10.0	无偏离
	效益	服务及时性	$\leq 0.50\%$	0.48	10.0	9.6	无偏离
	目标	服务质量	$\geq 95.00\%$	95.00	10.0	10.0	无偏离
	服务对象满意度						
绩效指标得分						87.6	
总分值、评价总分(100分)	97.6						
评价等级	☒ 优 ($S \geq 90$) ☐ 良 ($90 > S \geq 80$) ☐ 中 ($80 > S \geq 60$) ☐ 差 ($60 < S$)						

二、《项目支出绩效评价报告》

附件 3：《全员养老保险项目支出绩效自评报告》

财政项目支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

泰宁县机关事业单位社会保险中心为财政全额拨款的事业单位，在编 8 人，主要负责机关事业单位基本养老保险和职业年金的业务经办和待遇发放工作。

（二）项目总体目标完成情况

已按照年初计划，项目绩效目标已全部完成。

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2020 年度全员养老保险项目支出预算安排 6500 万元，总投入 6500 万元，其中：一般公共预算投入 6500 万元，资金到位 6500 万元，实际使用 6500 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2020 年全员养老保险项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 97.6 分，自评等级为优。

（二）项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2020 年全员养老保险项目的年度绩效目标年初预算 6500 万元，全年预算 6500 万元，预算执行实际执行完成：6500 万元，目标执行率：100%，本指标 10 分，得分：10 分，无偏离指标。

（三）项目绩效分析

1、产出评价指标满分，自评得分 分。其中：

（1）产出数量 20 分，得分 20 分，其中：享受基本养老保险基金补助人数 10 分，得分 10 分；养老保险参保人

增加数 10 分，得分 10 分。得分的原因是：每月按时完成当月新增退休人员的待遇核定工作，按计划完成新参保人员的录入工作。

（2）产出质量 20 分，得分 18 分。其中：社会保险待遇支出增长率 10 分，得分 8 分；养老保险参保人增加数 10 分，得分 10 分，扣分的原因是：2020 年待遇重新核定工作只完成了 38%。

（3）产出成本 20 分，得分 20 分。其中：全员养老保险 10 分，得分 10 分；财政资金预算完成率 10 分，得分 10 分。得分的原因是：严格按照年初计划合理使用资金。

2、效益评价指标满分 10 分，自评得分 10 分。其中：退休人员参保平均增长速度 10 分，得分 10 分。得分的原因是：每月按时准确完成养老金待遇发放工作。

3、服务对象及满意度评价指标 20 分，得分 19.6 分。其中：服务及时性 10 分，得分 9.6；服务质量 10 分，得分 10 分。扣分的原因是：每年退休人员的生活补贴调档因系统原因需晚于调资一个月发放。

四、存在问题

1、部分项目绩效指标无法量化评估，无法进行绩效评价。

2、机关事业单位养老保险实行县级统筹，且机关事业单位人口老龄化进程加快，机关事业单位养老保险新参保

人员数量和养老保险缴费的增长速度跟不上退休人员数量和养老金待遇支出的增长速度，养老保险基金缺口较大。

3、2014 年 10 月-2019 年 12 月职业年金的还存在虚账的问题。

五、有关建议

1、建议 2021 年合理使用定性分析指标。

2、建议为加快推进机关事业单位养老保险制度改革，希望省委省政府高度重视，通过省里补助或者提高统筹层次去调剂解决，从而均衡各地负担、提高基金使用效率、增强基金抗风险能力。

3、建议财政加大资金投入，做实 2014.10-2019.12 的职业年金虚账部分，保障参保人员的个人利益。