2019年度

四川省米易县城乡居民养老保险事务中心部门决算

目录

公开时间：2020年9月1日

第一部分部门概况.................................................4

一、基本职能及主要工作.................................................................................4

二、机构设置.....................................................................................................6

第二部分 2019年度部门决算情况说明.................................................................6

一、收入支出决算总体情况说明.....................................................................6

二、收入决算情况说明.....................................................................................7

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.............................................8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....................................10

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明..............................................10

八、政府性基金预算支出决算情况说明........................................................11

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明..................................................12

十、其他重要事项的情况说明.......................................................................12

第三部分名词解释................................................18

第四部分附件....................................................22

附件1................................................................................................................22

附件2................................................................................................................28

第五部分附表....................................................32

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、国有资本经营预算支出决算表

 十四、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

负责全县城镇居民养老保险相关事务性工作。

（二）2019年重点工作完成情况。

1.超额完成县委县政府下达目标任务。城乡居民社会养老保险参保人数达101597人，完成县委县政府下达目标任务（9.1万人）的111.6%，参保率达95%，高出全省十三五规划参保率（90%）5个百分点，全面实现参保全覆盖。

2.认真做好2件省级民生实事。**一是不断提高城乡居民基本养老保障水平。**1-12月发放待遇314976人次34772928.9元，人均养老金109.72元/月.人，比2018年人均养老金提高7元/月.人。**二是认真做好社会保险扶贫工作。**2019年，米易县人员三类人员总数为24602人，其中：扶贫人员18074人（其中有2690人同是低保人员、特困人员），特困人员1075人，低保人员5453人。全县三类人员在米易县内符合参保条件的有15824人，并已全部参保，其中离退休人员4425人，非离退休人员11399人。其中：低保人员参保3441人（离退休950人，非离退休2491人）；特困人员参保1092人（离退休919人，非离退休173人）；扶贫人员参保11281人（离退休2556人，非离退休8735人）。2019已为符合代缴条件的11399人按100元/人·年的标准代缴养老保险费113.99万元，4425人正领取养老保险待遇，月人均养老保险待遇108.16元/月·人；全年三类人员发放养老金5544762.66 元。特殊渠道为三类人员申请养老保险待遇227人。

3.认真开展业务办理工作。2019年新参保4735人，办理补缴661人，终止注销1322人，待遇申请复核512人，待遇恢复211人，外出转移71人，前台办理咨询件6732余件次，完成2018年档案归档，共计131卷；按照参保诉求，处理特殊业务33件，切实解决群众困难。完成31238人的领取待遇资格认证，全面停发了未通过或未参与认证的人员待遇发放。

4.死亡冒领和重复领取待遇追回工作成效显著。全年累计追回死亡冒领188人14.8万元，追回重复领取166人5.3万元，追回率73.73%，高出全市平均追回率63.28%10个百分点。

5.开展待遇领取换卡工作。按照实现通过社保卡发放养老保险待遇工作要求，拟发了《关于做好社会保障卡发放城乡居民基本养老保险养老金工作的通知》，对城乡居民养老保险发放账户进行修改，目前已基本实现通过社会保障卡发放养老金待遇。

6.强化社保基金管理工作。新建立了死亡人员月报制度，每月将死亡人员与领取待遇人员进行核对，并立即暂停待遇发放，及时提醒其亲属办理丧葬抚恤金；与卫生健康局对接，将计生死亡人员名单与领取待遇人员进行比对，对疑似死亡人员已立即暂停待遇发放。

二、机构设置

根据米编发[2019]62号文件要求，自2020年3月10日起米易县城乡居民社会养老保险管理局更名登记为米易县城乡居民养老保险事务中心。米易县城乡居民养老保险事务中心为米易县人力资源和社会保障局下属事业单位，设主任1名（按副科级干部管理）属一级预算单位。

# 第二部分2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计254.33万元。与2018年相比，收、支总计各减少288.59万元，下降113.47%。主要变动原因是减少了财政对基本养老保险基金的补助。（图1：收、支决算总计变动情况图）



1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计254.33万元，其中：一般公共预算财政拨款收入254.33万元，占100%；

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计254.33万元，其中：基本支出132.9万元，占52.26%；项目支出121.42万元，占47.74%；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

2019年财政拨款收、支总计254.33万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少288.59万元，下降113.47%。主要变动原因是减少了财政对基本养老保险基金的补助。

（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254.33万元，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288.59万元，下降113.47%%。主要变动原因是减少了财政对基本养老保险基金的补助。

（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254.33万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出0.75万元，占0.29%；教育支出（类）0万元，占0%；科学技术（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出115.33万元，占45.35%；卫生健康支出7.81万元，占3.07%；住房保障支出12.77万元，占5.02%，农林水支出（类）117.68，占46.27%。

（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年般公共预算支出决算数为254.33**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务201（类）20132（款）2013202（项）:支出决算为0.75万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业208（类）20801、20805、（款）2080103,2080109,2080505（项）:** 支出决算为115.33万元**完成预算100%。**

**3.医疗卫生与计划生育210（类）21011（款）2101102、2101103（项）:支出决算为7.81万元，完成预算100%。**

**4.农林水支出213（类）21305（项）20130506（款）：**支出决算为117.68万元，**完成预算100%。**

**5.住房保障支出221（类）22102（项）2210201（款）：**支出决算数为12.77，**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254.33万元，其中：

人员经费128.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、奖励金、住房公积金、住房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费4.44万元，主要包括：办公费、咨询费、、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、劳务费、福利费、其他商品和服务支出。

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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是2019年度无“三公”经费支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019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）支出决算与2018年持平。

**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与2018年持平。

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，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：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。

**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2018年减少0.045万元，下降100%。主要原因是2019年无公务接待支出。

**无国内公务接待支出和外事接待支出。**

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019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**

因米易县城乡居民养老保险事务中心为全额拨款事业单位，所以无此项支出。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，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。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆。无其他用车，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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对2项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看预算执行情况总体良好。在县人社局的正确领导下，紧紧围绕市、县下达的城乡居民社会养老保险目标任务和民生工程任务，按照“积极探索、加强指导、落实责任、稳步推进”的原则，全面深入推进米易县城乡居民社会养老保险各项工作，进一步提高了参保覆盖面，确保了目标任务顺利完成。本部门还自行组织了2个项目支出绩效评价，从评价情况来看完满的完成了年初制定的政策宣传、会议组织、困难群众城乡居民个人缴费县级补助各项工作。

1.项目绩效目标完成情况。
 本部门在2019年度部门决算中反映“城乡居民社会养老保险管理经费项目”“困难群众参加城乡居民养老保险费财政代缴资金补助项目”2个项目绩效目标实际完成情况。

（1）城乡居民社会养老保险管理经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.99万元，执行数为2.99万元，完成预算的100%。通过项目实施，全面推进工作顺利，保证全年工作顺利完成，在往年基础上，有效提高工作，提升工作实效，提升养老保障水平，召开城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。发现的主要问题：部分乡镇经办人员变动频繁，存在工作脱节，致使工作推动缓慢的现象。

下一步改进措施：提升乡镇领导和工作人员对居保工作的重视程度。

（2）困难群众参加城乡居民养老保险费财政代缴资金补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数117.68万元，执行数为117.68万元，完成预算的100%。通过项目实施，助力全县脱贫攻坚，发现的主要问题：个别贫困人员对参保意义认识不到位，提供相关身份证明依据不积极；

下一步改进措施：我们将继续加大城乡居民的宣传力度，把政策给贫困人员讲深、讲透，进一步查漏补缺，保证每一位贫困人员及时参保，及时申领待遇，使他们在政策范围内享受到最好的待遇。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | 城乡居民社会养老保险管理经费 |
| 预算单位 | 米易县城乡居民社会养老保险事务中心 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 2.99 | 执行数: | 2.99 |
| 其中-财政拨款: | 2.99 | 其中-财政拨款: | 2.99 |
| 其它资金: | 无 | 其它资金: | 无 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 为全面推进工作，保证全年工作顺利完成，在往年基础上，有效提高工作，提升工作实效，提升养老保障水平，召开城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。 | 为全面推进工作，保证全年工作顺利完成，在往年基础上，有效提高工作，提升工作实效，提升养老保障水平，召开城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。 |
| 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  | 召开城乡居民养老政策培训 | 全年会议2次，每次培训乡镇负责人12人，乡镇经办人12人，社区经办人12人，会议费标准150元/人。 | 全年会议2次，每次培训乡镇负责人12人，乡镇经办人12人，社区经办人12人，会议费标准150元/人。 |
| 印刷宣传资料 | 4万份 | 4万份 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 提升工作服务水平 | 通过开展专业性强、针对性高的培训，及下乡业务监管指导，提高经办工作人员工作水平。 | 通过开展专业性强、针对性高的培训，及下乡业务监管指导，提高经办工作人员工作水平。 |
|
| 项目完成指标 | 时效指标 | 召开城乡居民养老政策培训 | 2019年3月、2019年10月各一次 | 2019年3月、2019年10月各一次 |
| 印制和发放宣传资料 | 2019年1月-2019年12月 | 2019年1月-2019年12月 |
| 按工作进度及要求定期开展业务监管指导 | 2019年1月-2019年12月 | 2019年1月-2019年12月 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 会议费及宣传资料印刷费，办公用品等 | 2.99万元 | 2.99万元 |
|  | 社会效益指标 | 提升养老保险政策知晓度 | ≧95% | ≧95% |
| 满意度指标  | 服务对象满意度指标  | 参保群众满意度 | ≧95% | ≧95% |

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | 困难群众城乡居民养老保险个人缴费财政代缴补助资金 |
| 预算单位 | 米易县城乡居民社会养老保险事务中心 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 117.68 | 执行数: | 117.68 |
| 其中-财政拨款: | 117.68 | 其中-财政拨款: | 117.68 |
| 其它资金: | 无 | 其它资金: | 无 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 完成困难群众城乡居民养老保险个人缴费财政代缴补助，助力全县脱贫攻坚 | 完成困难群众城乡居民养老保险个人缴费财政代缴补助，助力全县脱贫攻坚 |
| 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  | 代缴城乡居民基本养老保险费人数完成率 | 100% | 100% |
| 建档立卡贫困人数（已脱贫） | ≧6911人 | ≧6911人 |
| 建档立卡贫困人数（未标注脱贫） | ≧2550人 | ≧2550人 |
| 低保人数 | ≧1050人 | ≧1050人 |
| 特困人数 | ≧145人 | ≧145人 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 符合参保条件的困难群众参保率 | 100% | 100% |
| 财政对困难群众代缴率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 资金在规定时间拨付率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 建档立卡贫困人员（已脱贫）财政代缴资金 | 结算2018年和预拨2019年，共计117.68万元 | 结算2018年和预拨2019年，共计117.68万元 |
| 建档立卡贫困人员（未标注脱贫）财政代缴资金 |
| 低保人员财政代缴资金 |
| 特困人员财政代缴资金 |
|  | 社会效益指标 | 对全县脱贫攻坚促进作用 | 助力全县脱贫攻坚工作，让困难群众生活有所改善 | 助力全县脱贫攻坚工作，让困难群众生活有所改善 |
| 满意度指标  | 服务对象满意度指标  | 困难群众参保满意度 | ≧95% | ≧95% |

2.部门绩效评价结果。

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，《城乡居民养老保险事务中心2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对 “城乡居民社会养老保险管理经费”项目开展了绩效评价，《城乡居民社会养老保险管理经费项目2019年绩效评价报告》见附件（附件2）。

1. 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

2.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。

3.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。

4.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。

5.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。

6.“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。

8.一般公共预算支出：按照其经济性质分类包括工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出。

　9.政府采购：指各级国家机关、实行预算管理的串单位和社会团体使用财政预算内资金和预算外资金等财政性资金，以购买、租赁、委托或雇佣等形式获取货物、工程和服务的行为。

10.农林水支出-社会发展（2130506）：反映用于农村贫困地区中小学教育、文化、广播、电视、医疗、卫生等方面的项目支出。

11.一般公共服务201（类）32（款）02（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置的项级科目的其他项目支出。

12.社会保障和就业208（类）20801（款）2080103（项）：指反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。208（类）20801（款）2080109（项）指：反映社会保险经办机构开展业务工作的支出。208（类）20805（款）20800505（项）指：反映机关事业单位实施养老保险制度有单位缴纳的基本养老保险费支出。

13.卫生健康支出210（类）21011（款）2101102（项）指：反映财政部门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。210（类）21011（款）2101103（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

14.住房保障221（类）22102（款）2210201（项）：指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。

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。

第四部分 附件

附件1

米易县城乡居民养老保险事务中心

2019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。

本单位是米易县人力资源和社会保障局下属事业单位，设主任1名（按副科级干部管理)，属一级预算单位。

（二）部门基本职能

根据米编发[2019]62号文件规定，主要职责是：负责全县城镇居民养老保险相关事务性工作。

（三）人员概况

本单位有事业编制10 人，2018年底实有人数8人，2019年8月县内调入2人，2019年10月1人调出县外，2019年底实有人数9人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2019年初预算严格按照相关文件进行合理预算总计为133.12万元，主要分为基本支出130.12万元（包括人员经费、日常公用经费）、项目支出3万元两类。2019年决算财政拨款收入254.33万元，其中：当年财政拨款收入254.33万元，事业收入0万元。2018年年终结转0万元资金。

（二）部门财政资金支出情况。2019年本单位支出决算总额为254.33万元（工资福利支出128.39万元，商品和服务支出7.47万元，对个人和家庭补助118.47万元）。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）预决算编制情况。

2019年初，严格按照《中华人民共和国预算法》及《米易县县本级部门预算编制方法和口径》，比对基本支出预算按照“人员经费按标准、公用经费按定额”的方法，结合本单位实际和工作计划，认真开展本单位的预算编制工作，人员经费预算按照人力资源和社会保障局工资福利股审核过的工资进行编制，切实做到数据完整和准确无误。对项目资金的预算，提出具体的项目、目标和实施计划，并对申报的项目进行严格的可行性研究和评审，细化项目支出内容，提供准确的项目支撑依据，切实做到项目资金编制的合理化、人性化，并在规定的时限内完整、准确的报送到县级财政部门，为全县预算编制工作的按时完成打下基础。

本单位科学合理，实事求是地编制决算，严格执行预算方案，强化决算编制的前瞻性，依据米易县决算办法及其相关规定，严格按政策规定及本单位的实际支出，科学、地编制决算。部门决算差错率为0,无应编未编、错误列编、虚假混编等导致需进行重新调整的决算资金额度。

（二）执行管理情况。

在资金的执行上严格按照预算执行，坚持“反对浪费，节约开支”的原则，专款专用，不拖欠，不挪用。在收到财政下达的各类指标后，按照资金的用途，在把好审核关的基础上，按时按量拨付各项款项。其余人员经费、公用经费及项目资金全部按要求按规定给予支付，特别是在三公经费方面加强管理，不该报销的一律不给予报销，严格把支出控制在年初的预算指标内，严格按照中央八项规定、省、市、县“十项规定”和财务相关规定执行财政资金的管理和使用，保证本单位工作的日常正常运转，确保了本单位各项工作的圆满完成。

（三）支出绩效情况。

本单位是按照县财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。

1、部门支出绩效

（1）运转保障

在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员经费和日常公用经费，2019年，在县人社局的正确领导下，紧紧围绕市、县下达的城乡居民社会养老保险目标任务和民生工程任务，按照“积极探索、加强指导、落实责任、稳步推进”的原则，全面深入推进米易县城乡居民社会养老保险各项工作，进一步提高了参保覆盖面，确保了目标任务顺利完成。

（2）厉行节约。

 本单位在保障基本运转的前提下，大力倡导厉行节约，2019年全年无因公出国（境）费用，无会议费及车辆购置及运行费用，无公务接待费用。

（3）机关节能降耗

本单位全年共用水费300元，电费684元，无气、燃油开支。

2、专项预算项目（待批复项目）支出绩效

（1）项目资金管理情况。

本单位2019年预算项目2项，分别为困难群众参加城乡居民养老保险费财政代缴资金补助项目，预算资金117.675万元。城乡居民社会养老保险管理经费项目，预算资金2.99万元，本单位都是严格按照预算项目资金的使用范围和用途高效合理地使用资金。

（2）财务管理情况

本单位加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，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、账务核算，杜绝超支现象的发生。建立健全本单位的内控制度，根据财政部《行政事业单位内部控制规范》要求，结合本单位实际，对预算业务、收支业务 、政府采购业务、资产、建设项目、合同等经注活动的管理机制、管理 要求及管理流程进行全面梳理 ，各经济活动的关键环节均以内部风险防控流程图展现。基金管理严格执行财政专户管理，专款专用和收支两条线的原则，确保基本养老金及时足额发放。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

综上所述本单位不管是在资金预算编制方面，还是预算执行、综合管理、整体绩效方面，均按照国家政策法规规定，结合本单位实际情况及相关规定严格执行，并合理安排项目，使财政资金发挥最大的效益，完成了部门职能职责，实现了较高的工作效率和支出绩效。所以本单位总体评价为良。本单位“县级部门预算整体绩效评价指标体系”，部门预算管理方面得分44分，专项预算管理方面自评得分方各18分，绩效结果应用方面得分27分，合计总得分89分。

（二）存在问题。

1、支出管理项目还有待进一步细化和量化，强化机关经费预算管理的刚性约束，项目支出按预算和工作进度执行，进一步规范各项支出。

2、财务工作水平有待提高。从2019年1月1日起执行新的理论会计年度后，财务工作在精度和深度上欠缺，还需要进一步深入学习，提高财务工作水平。

（三）改进建议。

1、进一步提高部门预算财政资金使用效益，加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。

2、加强《行政单位会计制度》等学习培训，健全本部门预算制度，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，规范部门预决算收支核算，严格按项目和进度执行预决算，增强预决算的约束力和严肃性。

附件2

城乡居民社会养老保险管理经费项目2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

参与拟定我单位管理经费有关实施办法，制定具体办理规定，规范资金支出行为，确保资金支付合法、合理、安全。 2.项目立项、资金申报的依据。

严格按照项目的目标和任务，科学合理地编制和安排预算。按照《米易县人民政府办公室关于印发<米易县行政事业单位会议费管理办法>的通知》中会议费规定及标准以及米易县城乡居民养老保险事务中心宣传工作安排，作为安排年度预算资金申报的重要依据。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

资金管理严格执行专项资金管理相关规定，专款专用，专项核算，确保资金使用安全及效率。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

县级财政年初预算安排项目资金2.99万元，召开两次城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

为全面推进工作，保证全年工作顺利完成，在往年基础上，有效提高工作，提升工作实效，提升养老保障水平，召开两次城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料4万份，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

所有申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

首先由业务负责经办人员、财务人员共同草拟自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。我单位自评分数为92分。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目经单位会议通过，按程序申报财政部门，根据米财预[2019]45号文件批复，纳入部门年度预算。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。

年初申请项目资金2.99万元，召开两次城乡居民养老保险政策培训，印制发放养老保险宣传资料，开展下乡监管指导，提升经办人员服务和业务水平。

2．资金到位。

2019年1月县财政局下达我单位管理经费2.99万元，资金及时到位，到位率100%。

3．资金使用。

严格按照相关规定支付，截止评价时点该项目资金支出2.99万元，资金使用率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格按照专项资金管理规定实行专款专用，严格执行财政国库集中支付制度，会计核算结果真实、准确，收支使用专项科目核算。

三、项目实施及管理情况

1、宣传资料的印制按照市场询价合计最低的原则选择印制商家，将印制好的资料打包分装发给各乡镇社区。按照财政资金支付规定和程序支付印制宣传资料费用。

2、按照会议流程组织召开城乡居民养老政策培训，资金支出严格遵守《米易县人民政府办公室关于印发<米易县行政事业单位会议费管理办法>的通知》中会议费开支范围、标准和报销之规定，及时、合理、合法资金支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况**

1.2019年度召开城乡居民养老政策培训会议2次，培训92人次。印制资料4万份。

**（二）项目效益情况。**

制通过开展专业性强、针对性高的培训，及下乡业务监管指导，提高经办工作人员工作水平。

通过资料发放到户宣传养老保险政策，提高养老保险政策知晓度，进一步提高参保率。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

从评估结果看，项目资金安排合理，实施过程规范有序，绩效目标完成较好，取得预期经济社会效益，在执行中严格执行国家有关政策规定，未发现有违规违纪行为的发生。

**（二）存在的问题。**

部分乡镇经办人员变动频繁，存在工作脱节，致使工作推动缓慢的现象。

**（三）相关建议。**

提升乡镇领导和工作人员对居保工作的重视程度。

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、国有资本经营预算支出决算表

## 十四、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表