2021年度

四川省乐至县城乡居民养老保险局决算

 目录

公开时间：2022年10月25日

**第一部分 部门概况**

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

**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

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

**第三部分 名词解释**

**第四部分 附件**

附件1

附件2

**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

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

负责城乡居民养老保险的参保登记、保险费收缴衔接、基金申请与划拨、基金管理、个人账户建立与管理、待遇核定与支付、参保信息变更、城乡居民养老保险关系注销、城乡居民养老保险关系转移接续、待遇领取资格确认、内控稽核管理、档案管理、统计管理、个人权益记录管理、数据应用分析以及咨询、查询和举报受理；编制、上报本级城乡居民养老保险基金预算和决算、财务和统计报表、并对乡镇（街道）服务中心的业务经办工作进行指导和监督考核；负责对乡镇（街道）服务中心城乡居民养老保险业务经办人员和受委托的村（社区）协办员进行业务培训等工作。

（二）2021年重点工作完成情况

**一是城乡居民养老保险目标任务完成情况**。2021年截至12月底，我县城乡居民养老保险参保覆盖31.85万人，占县下达民生实事目标任务30.5万人的104.43%；缴费成功12.73万人，占县下达民生实事目标任务12.4万人的102.66%；每月按时足额发放养老金待遇，截至12月底领取待遇14.2万人，占省下民生实事目标任务14.13万人的100.5%。

**二是社会保障卡使用情况**。截止12月底，城乡居民养老保险已实现使用社会保障卡发放待遇14.23万人，使用率达98.48%，

**三是城乡居民养老保险代缴工作完成情况**。截至2021年12月底，全年已为12844人低保对象、困难群体、重度残疾人、致贫返贫等代缴每人每年100元标准城乡居民养老保险费，完成省下民生实事目标任务10233人的125.51%。

## 四是其他业务工作完成情况。截至2021年12月底，年累计征收保费14939.69万元（含失地农民个账），2021年新增参保4949人；维护了社保基金安全，今年以来截至12月底，服刑人员追回28人、30821.84元，死亡冒领（含三项核查、部中心核查人员）追回521人、295311.03元，社保重复领待人员追回40人、84921元；办理城乡居民养老保险转移衔接 267人。

## 二、机构设置

乐至县居保局为县人力资源和社会保障局下属副科级全额拨款事业单位，一级核算单位，2021年年底编制15人，实有在职职工15人。

# 第二部分 2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计200.00万元。与2020年210.36万元相比，收、支总计各减少10.36万元，减少4.92%。主要变动原因是当年减少了对驻村工作队员和脱贫人口其他对个人和家庭的补助支出，以及因疫情原因外出培训支出减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计200.00万元，其中：一般公共预算财政拨款收入200.00万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入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）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计200.00万元，其中：基本支出185.12万元，占92.56%；项目支出14.88万元，占7.44%；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

2021年度收、支总计200.00万元。与2020年210.36万元相比，收、支总计各减少10.36万元，减少4.92%。主要变动原因是当年减少了对驻村工作队员和脱贫人口其他对个人和家庭的补助支出，因疫情外出培训任务减少。

（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**

2021年一般公共预算财政拨款支出200.00万元，占本年支出合计的100%。与2020年210.36万元相比，一般公共预算财政拨款减少10.36万元，减少4.92%。主要变动原因是当年减少了对驻村工作队员和脱贫人口其他对个人和家庭的补助支出，因疫情外出培训任务减少。

（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200.00万元，主要用于以下方面:**社会保障和就业（类）**支出176.97万元，占88.49%；**卫生健康支出**7.44万元，占3.72%；住房保障支出15.59万元，占7.79%。

（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**

**2020年一般公共预算支出决算数为200.00**，**完成预算100%。其中：**

**1.社会保障和就业（类） 支出决算为176.37万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。其中，人力资源和社会保障管理事务（款）**社会保险经办机构（项）支出161.49万元，行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出13.96万元。

**2.医疗卫生与计划生育（类）**支出决算为7.44万元**，完成预算100%，决算数与预算数持平。**其中，行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出6.99万元；行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出0.45万元。

**3.住房保障（类）**支出决算为15.59万元，**完成预算100%，决算数与预算数持平。其中，住房改革支出（款）住房公积金（项）支出15.59万元。**

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185.12万元，其中：

人员经费167.15万元，主要包括：基本工资50.45万元、津贴补贴1.55万元、伙食补助费0.39万元、绩效工资31.85万元、机关事业单位基本养老保险缴费13.96万元、职工基本医疗保险缴费6.99万元、公务员医疗补助缴费0.45万元、其他社会保障缴费3.26万元、其他工资福利支出0.34万元、奖励金40.80万元、住房公积金15.59万元、生活补助1.50万元、其他对个人和家庭的补助支出0.02万元。
　　日常公用经费17.97万元，主要包括：办公费4.07万元、印刷费0.31万元、手续费0.01万元、水费0.38万元、电费1.00万元、邮电费0.06万元、差旅费4.30万元、维修（护）费0.17万元、公务接待费0.51万元、工会经费2.95万元、福利费3.00万元、其他交通费0.09万元、其他商品和服务支出1.12万元。

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0.51万元，完成预算63.75%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待人数减少。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020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0.51万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**0.51万元，**完成预算63.75%。**公务接待费支出决算比2020年0.38万元增加0.13万元，增长34.21%。主要原因是市级部门和其他同级部门督查与交流学习增强。其中：

**国内公务接待支出**0.51万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待6批次，60人次（不包括陪同人员），共计支出0.51万元。

**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。

1. 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，乐至县城乡居民养老保险局运行经费支出200.00万元，比2020年210.36万元减少10.36万元，减少4.92%。主要变动原因是当年减少了对驻村工作队员和脱贫人口其他对个人和家庭的补助支出，因疫情外出培训任务减少。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，县居保局政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

2021年底国有固定资产资产原值7.79万元，目前处于单位自用状态，没有出租、出借。

**（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，组织对信息网络购建及居保业务培训和表册印制项目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2个项目开展了绩效目标完成情况自评。

1.项目绩效目标完成情况。
 本部门在2021年度部门决算中反映“档案管理”“居保网络维护业务培训”等2个项目绩效目标实际完成情况。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2021年度) |
| 项目名称 | “档案管理”“居保网络维护业务培训” |
| 预算单位 | 乐至县城乡居民养老保险局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 14.88 | 执行数: | 14.88 |
| 其中-财政拨款: | 14.88 | 其中-财政拨款: | 14.88 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 我县年满16周岁符合参保的参保率达到98%以上，按时足额发放养老金，完成四方对账工作，及时划拨资金，对建档立卡贫困人口实行财政代缴保费政策助力脱贫攻坚，做到应保尽保，实现老有所养，促进我县经济发展，维护社会和谐稳定。 | 全县参保人数31.85万人,其中缴费人数12.73万人，其中养老金每月领取人数14.27万人，城乡居民参保覆盖率98%，养老保险足额发放率100%，待遇领取人员公示率100%，养老保险待遇按月发放率100%。领取待遇人员60-64岁105元/人月，65-79岁107元/人月，80岁以上110元/人月，领取待遇人员生活改善，政策宣传及执行率90%，年满60周岁并符合待遇领取人员终生保障率100%。 |
| 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 | 参保人数 | 31.82万人 | 31.85万人 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 缴费人数 | 12.32万人 | 12.73万人 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 养老金每月领取人数 | 14.19万人 | 14.27万人 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 城乡居民参保覆盖率 | 98% | 98% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 待遇领取人员公示率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 养老保险足额发放率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 养老保险待遇按月发放率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 网络费用小于或等于 | 14.88 | 14.88 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 基础养老金标准 | 60-64岁105元/人月，65-79岁107元/人月，80岁以上110元/人月 | 60-64岁105元/人月，65-79岁107元/人月，80岁以上110元/人月 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 领取待遇人员生活 | 改善 | 改善 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 政策宣传及执行率 | 90% | 90% |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 年满60周岁并符合待遇领取人员终生保障率 | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参保人员满意度 | ≧90% | ≧90% |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《县居保局2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对档案管理项目、居保网络维护业务培训项目开展了绩效评价，《县居保局项目2021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）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容。）**

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。

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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

附件1

县居保局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**

乐至县城乡居民养老保险局内设机构根据履行职能的需要，分设办公室、财务股、征收管理股、待遇支付管理股、审计稽核和信息法规股五个股室。

**（二）机构职能**

乐至县城乡居民养老保险局的主要职能职责是:负责城乡居民养老保险的参保登记、保险费收缴衔接、基金申请与划拨、基金管理、个人账户建立与管理、待遇核定与支付、参保信息变更、城乡居民养老保险关系注销、城乡居民养老保险关系转移接续、待遇领取资格确认、内控稽核管理、档案管理、统计管理、个人权益记录管理、数据应用分析以及咨询、查询和举报受理；编制、上报本级城乡居民养老保险基金预算和决算、财务和统计报表、并对乡镇（街道）服务中心的业务经办工作进行指导和监督考核；负责对乡镇（街道）服务中心城乡居民养老保险业务经办人员和受委托的村（社区）协办员进行业务培训等工作。

**（三）人员概况**

截止2021年12月底，乐至县城乡居民养老保险局属全额拨款的事业单位,编制15个,实有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年财政拨款总收入200万元，其中：基本工资50.45万元，津贴补贴1.55万元，伙食补助费0.39万元，绩效工资31.85万元，职工基本医疗保障缴费6.99万元，机关事业单位基本养老保险费13.96万元，公务员医疗补助缴费0.45万元，其他社会保障缴费3.26万元，住房公积金15.59万元，其他工资福利支出0.33万元，生活补助1.50万元，奖励金40.80万元，其他对个人和家庭的补助0.02万元，办公费4.07万元，印刷费0.31万元，手续费0.01万元，水费0.38万元，电费1.0万元，邮电费4.56万元，差旅费4.30元，维修（护）费0.17万元，培训费1.34万元，公务接待费0.51万元，委托业务费9.03万元，其他交通费0.09万元，工会经费2.96万元，福利费3.00万元，其他商品和服务支出1.13万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021年全年支出合计200.00万元。基本工资50.45万元，津贴补贴1.55万元，伙食补助费0.39万元，绩效工资31.85万元，职工基本医疗保障缴费6.99万元，机关事业单位基本养老保险费13.96万元，公务员医疗补助缴费0.45万元，其他社会保障缴费3.26万元，住房公积金15.59万元，其他工资福利支出0.33万元，生活补助1.50万元，奖励金40.80万元，其他对个人和家庭的补助0.02万元，办公费4.07万元，印刷费0.31万元，手续费0.01万元，水费0.38万元，电费1.0万元，邮电费4.56万元，差旅费4.30元，维修（护）费0.17万元，培训费1.34万元，公务接待费0.51万元，委托业务费9.03万元，其他交通费0.09万元，工会经费2.96万元，福利费3.00万元，其他商品和服务支出1.13万元。

 三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据2021年县本级财政支出预算编制口径：人员经费按标准，公用经费按定额，专项经费按项目。按照“保工资、保运转、保民生、促发展”的原则，基本支出安排如实、准确，项目支出按照单位业务开展实际需要编报，按时完成预算编制工作，并按时提交部门预算草案。部门预算执行进度情况：3月支出73.43万元占调整预算200.00万元的36.71%；6月支出43.62万元占调整预算200.00万元的21.81%；9月支出52.45万元占调整预算200.00万元的26.22%；2021年年末支出合计200.00万元占调整预算200.00万元100%。

（二）结果应用情况。

参保人员和待遇领取人员满意度高达95%。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我局2021年部门支出与调整预算基本一致，达到预期绩效目标。

（二）存在问题。

根据评分情况分析，本部门存在如下情况：

1. 季度末产生的费用，录入系统后上级来不及审批，致使出现跨季度支付现象产生；
2. 因人员调动、工作任务和任务量等原因，造成实际支付与预算出现差异，故而需要进行调整。

（三）改进建议。

1、进一步完善支付和报销制度，做好支付和报销计划工作，完成好季度预算工作。

2、持续遵循先有预算、后有支出的原则，加强财务管理和内部控制监督制度。严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准，严格支出报销审核，不报销任何超范围、超标准的费用。

3、持续严格控制“三公”经费。认真贯彻落实中央、省、市相关规定，严格“三公”经费支出的审核和审批，合理压缩“三公”经费支出。

附件2

县居保局项目2021年绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

信息网络购建及居保业务培训和表册印制以及档案费用项目绩效目标完成情况综述。2个项目全年预算数14.88万元，执行数为14.88万元，完成预算的100%。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

参保人员和待遇领取人员满意度高达95%以上。

（二）绩效分析

2021年末全县参保人数31.85万人,其中缴费人数12.73万人，其中养老金每月领取人数14.27万人，城乡居民参保覆盖率98%，养老保险足额发放率100%，待遇领取人员公示率100%，养老保险待遇按月发放率100%。领取待遇人员每人每月至少增收105元，领取待遇人员生活改善，政策宣传及执行率95%，年满60周岁并符合待遇领取人员终生保障率100%。

三、存在主要问题

城乡居民养老保险基础养老金较低、参保人死亡没有丧葬抚恤补助，因此对群众吸引力不够，参保积极性不高。

许多乡镇经办人员身兼数职，而且变动频繁，导致基层经办服务水平不足。

四、相关措施建议

继续创新宣传方式，精准扩面征缴。提升经办能力，积极开展工作。一是结合各镇、村经办平台建设工作的开展，不断优化整合信息网络软件运行，继续做好经办下延工作，规范经办流程；二是组织学习社会保险政策、文件，加深对城乡居民养老保险制度的认识，确保政策执行到位；针对经办人员和信息系统操作人员举办培训班，认真开展各项业务培训，提升经办能力；三是进一步规范档案管理制度，统一标准进行分类、装订和管理，档案资料按要求进入电子化管理；四是严格按照政策和经办规程做好险种间转移续接和异地转移工作；五是进一步推广使用社会保障卡，采取有效措施做好城乡居保信息系统内社保卡的使用，做好信息变更；六是对来信来访群众提出的问题认真回复，切实解决好群众关于城乡居民养老保险方面的合理诉求。

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