

## 附件 2

# 自贡市自流井区社会保险事业局 2020 年度部门决算编制的说明

## 目 录

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.....	7
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	8
一、收入支出决算总体情况说明.....	8
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	13
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	15
十、其他重要事项的情况说明.....	15
第三部分 名词解释.....	17
第四部分 附件.....	19

附件 1.....	19
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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	24

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）基本职能

1. 贯彻执行各项社会保险法律、法规和政策规定。2. 承办社会保险登记、注销、年审业务；负责单位和个人社会保险费的缴费申报审核；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续、终止和养老保险待遇支付工作。3. 负责管理、维护和升级承载养老、失业、工伤的社会保险数据信息管理网络。4. 承担各项社会保险数据信息的采集、统计分析及管理工作。5. 负责管理各项社会保险缴费记录、档案和个人账户的信息资料。6. 做好社会保险社会化管理工作和离退休人员的社会化服务工作。

### （二）2020 年重点工作完成情况

1. 力推全民参保促征收。通过划分参保群体，进一步明确参保扩面对象，以区内参保企业和灵活就业人员为重点，深入全区劳务派遣企业和规模以上企业讲解惠企政策，深入镇街、社区宣讲疫情期间灵活就业人员养老保险延期缴费政策，进一步稳定企业用工参保，提升灵活就业人员参保缴费积极性。

2. 落实经办转型促发放。一是采取“互联网+社保”措施提升经办效能。为逾 2200 户企业开通网厅服务，实现主要业务网上办理，降低企业社保经办时间成本；推行“四川 e 社保”及“四川人社”APP，引导群众自主自助认证，实现退休认证家里办，便捷认证渠道。二是能用、会用卡管系统，扎实推进社会保障卡工作。全区实现通过社保卡发放社会保险待遇 2.3 万人，使用率达到 100%。三是积极落实调待政策，按规定为全区符合条件的企业职工基本养老保险待遇领取人员和城乡居民养老保险待遇领取人员完成待遇调整；按政策分批次兑现机关事业单位“中人”待遇，采取宣讲解答、确认签字等方式积极疏导稳控。

3. 推进职能划转促改革。一是按照“积极稳妥、先易后难、分步移交、平稳划转”的方式，完成与医保、税务部门职能划转工作，实现工伤保险待遇支付业务划转社保局、城镇职工医疗保险和生育保险参保登记征收稽核整体经办职能划转医保局、社保基金征收工作正式划转税务。二是全面启用四川省社会保险信息系统，稳步实施数据迁移、系统测试、岗位设置、人员培训等工作，逐步推进新系统办理城居保、机保、企保、工伤、失业等业务，实现数据交互，信息互通，提高业务经办效率。

4. 落实惠企政策促发展。一是落实延缴缓缴政策，缓解企业资金周转困难。对未能按时办理参保登记、申报缴费等业务的企业，远程备案延长其社会保险缴费期，在疫情解除

后的三个月内补办，对参保企业不加收滞纳金和利息，对参保职工个人不收取利息，不影响参保职工个人权益记录。二是落实阶段性减免保费政策，减轻企业经济负担。自2月至12月，免征我区范围内各类中小微企业养老、工伤、失业三项社会保险单位缴费部分，对大型企业等其他参保单位（不含机关事业单位）三项社会保险单位缴费部分自2月至6月减半征收。三是落实降费减负政策，降低企业用工成本。暂缓执行企业职工养老保险缴费基数下限过渡比例，2020年我市企业职工基本养老保险缴费基数下限仍按2697元（即2019年企业职工基本养老保险缴费基数下限比例）执行。继续执行养老保险企业缴纳费率由19%调至16%的政策，失业保险调低费率至1%，执行时间由2020年4月延长至2021年4月，减少了企业用工成本。

5. 强化风险防控促安全。一是加强日常监督检查，严格执行“三重一大”制度，规模金额以上实行局长办公会审议；深入开展廉政风险点排查，查找风险点48个，提出防控措施67条；签订党风廉政建设责任书24份，实行动态监管。二是严格落实“三个全面取消”。实行内部审计要情季度报告制，修订内部管理制度3个。三是开展“两老一中”专项自查。开展社保信息系统异常数据清理2000余条。四是持续开展重复冒领人员的清理工作，对下发的疑点数据逐一核查整改。五是加强信息比对，精准停发养老待遇。多渠道查询未进行职工养老保险待遇领取资格认证人员信息，摸清未

认证原因，及时指导未认证人员采取多种方式认证，确保退休人员待遇不受损，维护基金安全运转。六是将工伤保险待遇支付纳入特殊业务联审范畴，进一步优化规范退休、补缴、工伤待遇支付等特殊业务联审程序。

6. 提升经办水平促服务。一是加强服务，强化作风建设。推行证明事项告知承诺制，施行社保政务服务“好差评”制度。研究制定工伤保险审批、支付流程。优化正常退休审批业务流程，实现退休审批即时办结、养老待遇即时计算。常态化开展社保工作作风建设，仪表仪容、接待来访群众态度等日常提醒教育常抓不松，坚持重实际、说实话、办实事、求实效，身体力行做好社保经办部门“代言人”，提升群众获得感，收获群众信任感。二是加强宣传，畅通约束渠道。利用大厅政策宣传栏、LED屏、对企QQ群、短信平台、门户网站、微自流井等媒介，以发放资料、摆放海报、播放标语视频、进村入户、主题宣讲等“多层次、全方位”的立体宣传模式长期宣传社保政策、队伍建设、党风政风建设成果。公布举报电话3部，接受群众监督；发放300余份资料邀请服务对象参与群众满意度调查，掌握服务对象对社保工作的意见建议，对症下药，解决经办上的痛点、堵点，提高群众满意度。三是加强学习，夯实业务技能。坚持业务政策、业务经办的日常学习培训，实施会前学法制度，拓展业务知识，夯实业务技能。

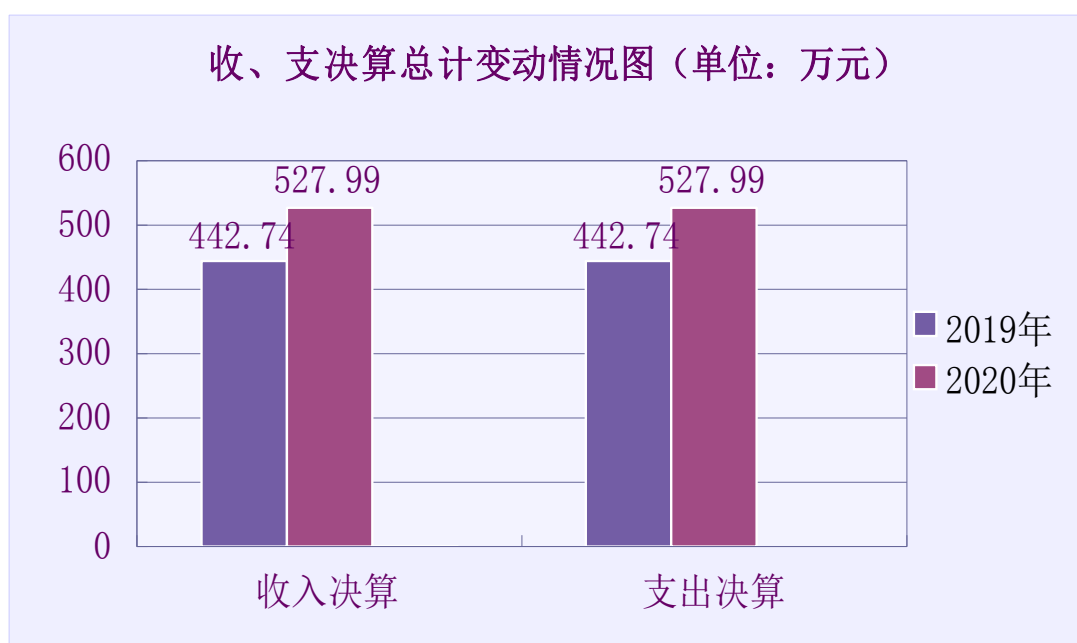
## 二、机构设置

本单位是参照公务员法管理的事业单位，无下属二级单位。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

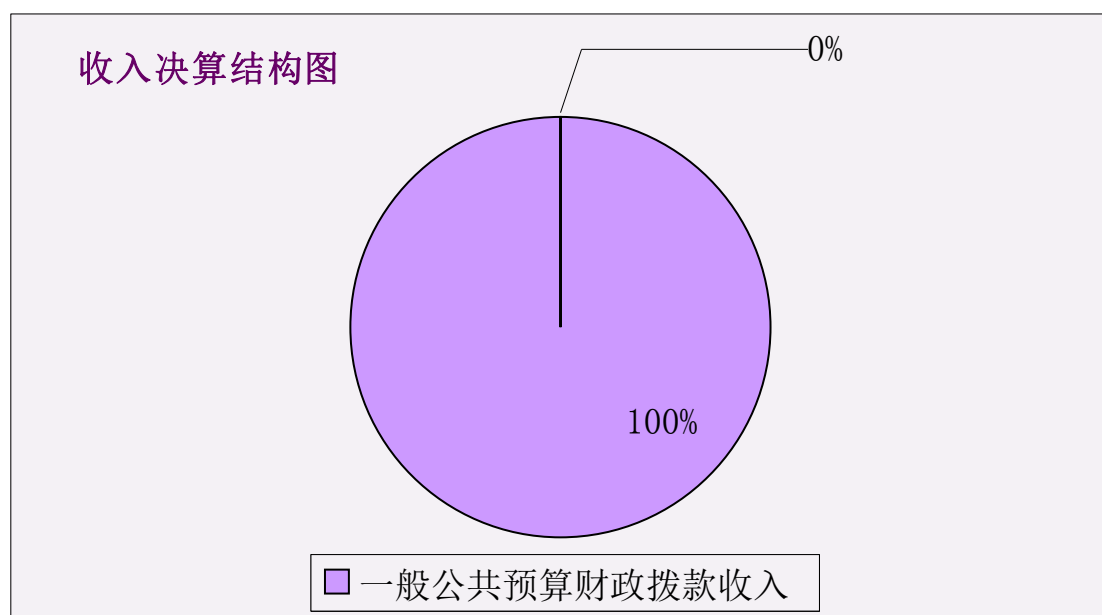
2020 年度收、支总计 527.99 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 85.25 万元，增长 19.26%。主要变动原因是 2020 年新增机关事业单位职业年金贴息资金 88.67 万元。



### 二、收入决算情况说明

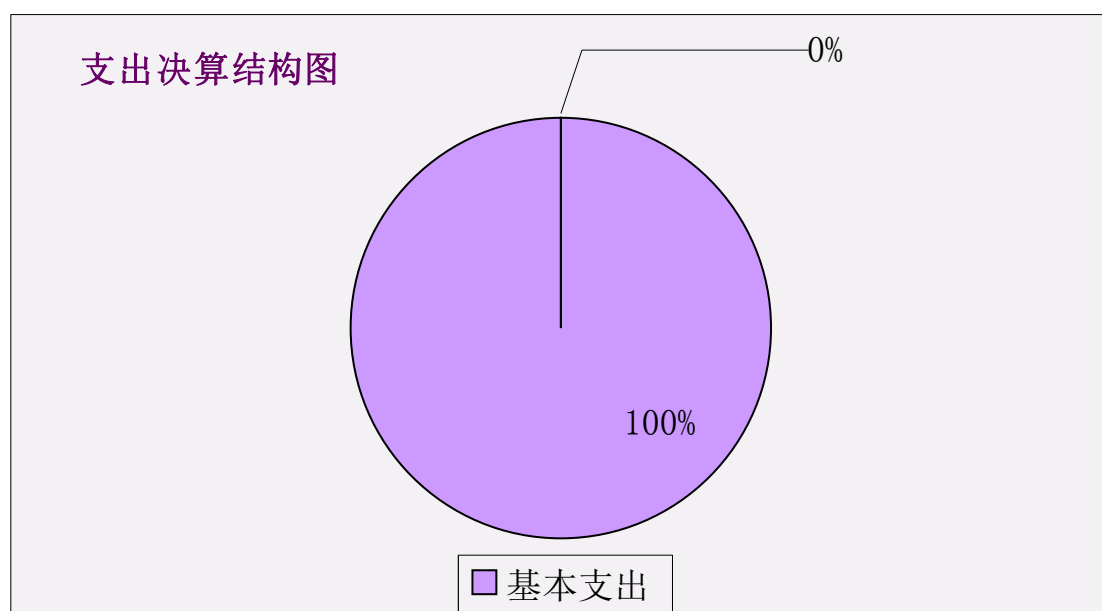
2020 年本年收入合计 491.77 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 491.77 万元，占 100.00%。





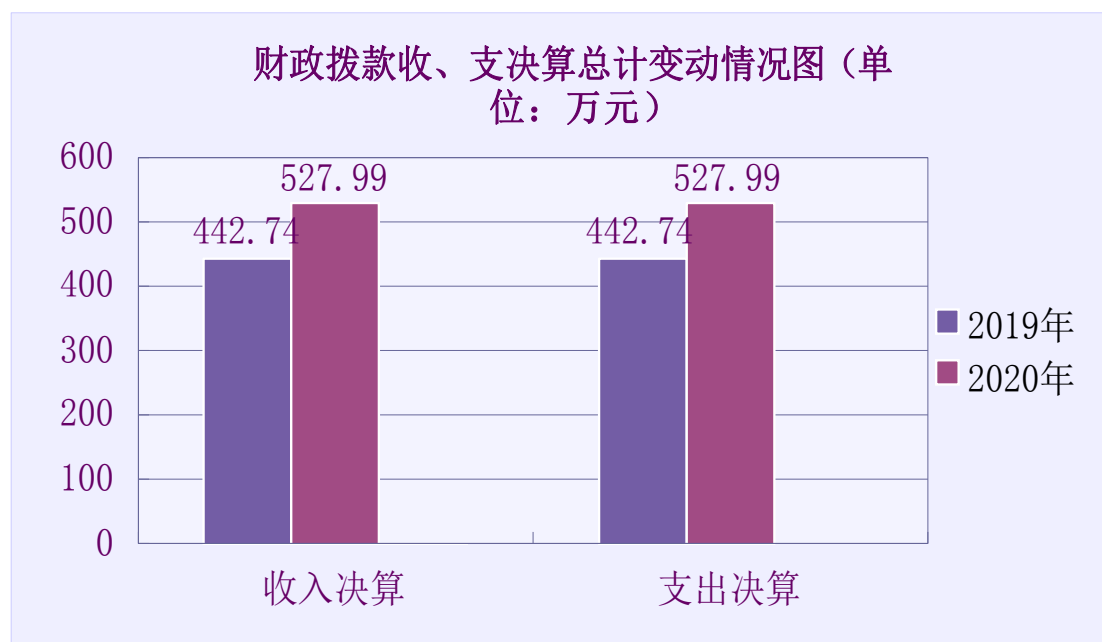
### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 491.11 万元，其中：基本支出 491.11 万元，占 100.00%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

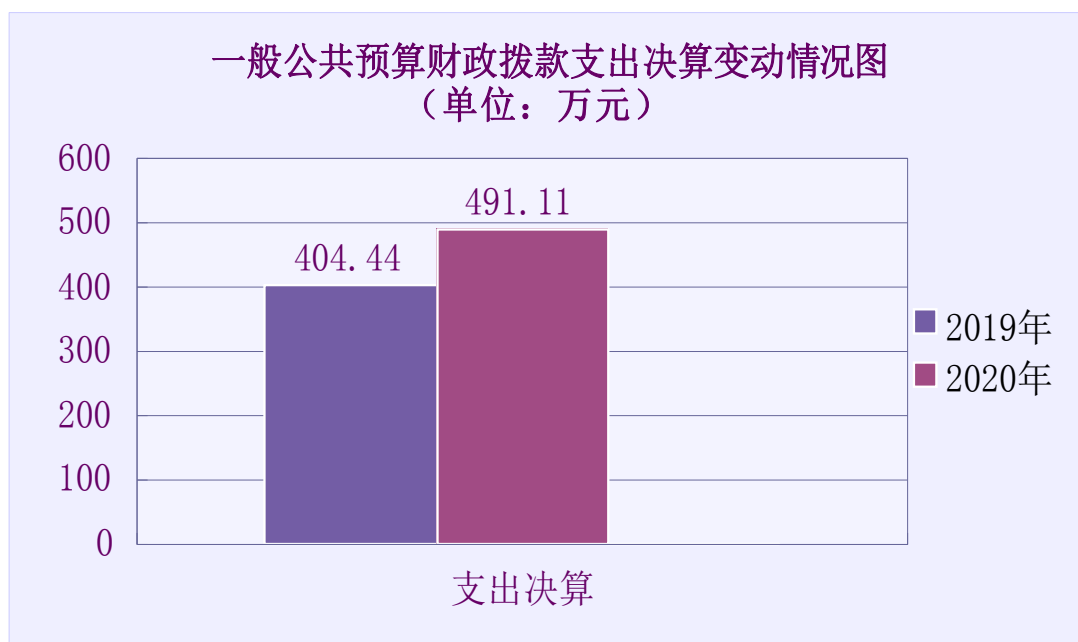
2020 年财政拨款收、支总计 527.99 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 85.25 万元，增长 19.26%。主要变动原因是 2020 年新增机关事业单位职业年金贴息资金 88.67 万元。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

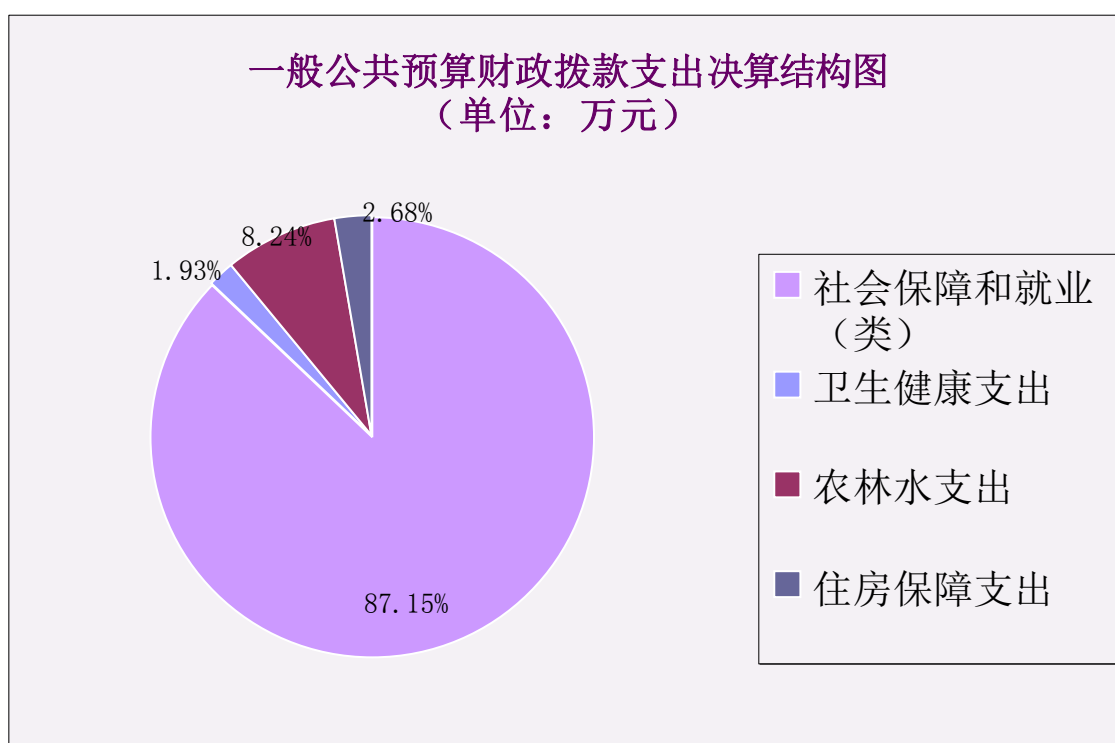
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 491.11 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 86.67 万元，增长 21.43%。主要变动原因是 2020 年新增机关事业单位职业年金贴息资金 88.67 万元。



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 491.11 万元, 主要用于以下方面: 社会保障和就业(类)支出 428.00 万元, 占 87.15%; 卫生健康支出 9.46 万元, 占 1.93%; 农林水支出 40.47 万元, 占 8.24%; 住房保障支出 13.18 万元, 占 2.68%。



### （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 491.11 万元，完成预算 93.02%。其中：

1. 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）：支出决算为 317.04 万元，完成预算 89.58%，决算数小于预算数的主要原因是市局划拨的 2020 年社会化管理工作经费 36.88 万元于 2021 年使用。

2. 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）：支出决算为 5.00 万元，完成预算 100.00%。

3. 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）：支出决算为 17.29 万元，完成预算 100.00%。

4. 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）：支出决算为 88.67 万元，完成预算 100.00%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 9.46 万元，完成预算 100.00%。

6. 农林水（类）扶贫（款）社会发展（项）：支出决算为 40.47 万元，完成预算 100.00%

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 13.18 万元，完成预算 100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 491.11 万元，其中：

人员经费 400.82 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 90.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

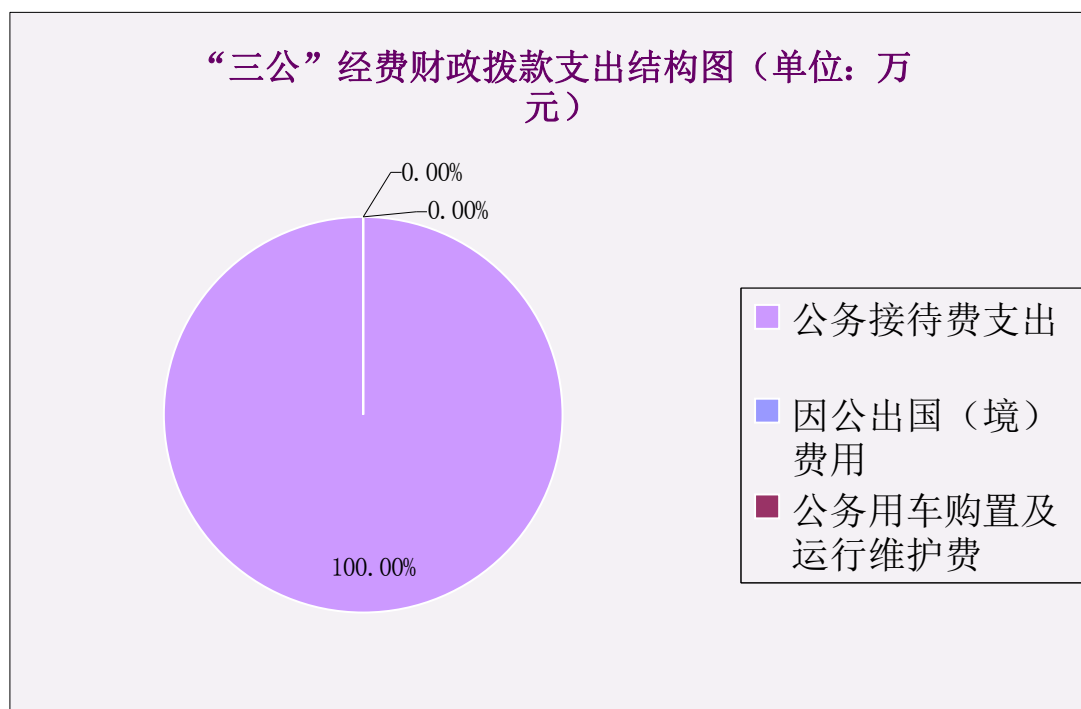
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.14 万元，完成预算 14.74%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年仅有一次公务接待，产生公务接待费 0.14 万元。

### （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 0.14 万元，占 100.00%。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 2019 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 2019 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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.14 万元，完成预算 14.74%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0.14 万元。主要原因是 2020

年市州交流学习次数增加。其中：

**国内公务接待支出 0.14 万元**，主要用于雅安市雨城区社保局到我局学习被征地农民运行情况的餐费。国内公务接待 1 批次，12 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.14 万元，具体内容包括餐费 0.14 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**

2020 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**

2020 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**

2020 年，本局机关运行经费支出 90.29 万元，比 2019 年减少 9.85 万元，下降 9.84%。主要原因是响应区委、区政府号召，厉行节约，精打细算，大力压减各项支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2020 年，政府采购支出总额 0 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，我局有车辆 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，无专项预算项目，未组织对项目开展预算事前绩效评估。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看：2020 年，自贡市自流井区社会保险事业局认真按照省、市社保工作部署，围绕年度目标任务，按照“稳定基金，保障待遇，提升服务”的年度工作主线，切实推动城镇职工医疗保险和生育保险整体经办职能的划转、企业社保费征收职责划转、贫困人口代缴城乡居民基本养老保险、占地农民及退捕渔民养老保障、经办服务质量提升等重点工作开展，推动各项惠民政策落地落实，圆满完成任务。本单位无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《自贡市自流井区社会保险事业局 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。



### 第三部分 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. 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。

3. 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。

4. 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）：指社会保险经办机构开展业务工作的支出。

5. 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）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

6. 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）：指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。

7. 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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务

员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费。

9. 农林水(类)扶贫(款)社会发展(项):指用于城乡居民基本养老保险扶贫代缴的支出。

10. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指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。

11. 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。

12. “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。

13. 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

#### 自贡市自流井区社会保险事业局 2020 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。

本单位是参照公务员法管理的事业单位，无下属二级单位。

###### （二）机构职能。

1. 贯彻执行各项社会保险法律、法规和政策规定。2. 承办社会保险登记、注销、年审业务；负责单位和个人社会保险费的缴费申报审核；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续、终止和养老保险待遇支付工作。3. 负责管理、维护和升级承载养老、失业、工伤的社会保险数据信息管理网络。4. 承担各项社会保险数据信息的采集、统计分析及管理的工作。5. 负责管理各项社会保险缴费记录、档案和个人账户的信息资料。6. 做好社会保险社会化管理工作和离退休人员的社会化服务工作。

###### （三）人员概况。

自贡市自流井区社会保险事业局核定编制人数 29 人。2020 年末实有在职人数 27 人，其中参照公务员法管理事业

人员 16 人、工勤人员 4 人，聘用人员 7 人。

## **二、部门财政资金收支情况**

### **（一）部门财政资金收入情况。**

2020 年本年收入合计 491.77 万元，均为一般公共预算财政拨款收入。其中：社会保险经办机构收入为 317.70 万元，行政单位离退休收入为 5.00 万元，机关事业单位基本养老保险缴费收入为 17.29 万元，机关事业单位职业年金缴费收入为 88.67 万元，行政单位医疗收入为 9.46 万元，社会发展收入为 40.47 万元，住房公积金收入为 13.18 万元。

### **（二）部门财政资金支出情况。**

2020 年本年支出合计 491.11 万元，均为基本支出。其中：社会保险经办机构支出为 317.04 万元，行政单位离退休支出为 5.00 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出为 17.29 万元，机关事业单位职业年金缴费支出为 88.67 万元，行政单位医疗支出为 9.46 万元，社会发展支出为 40.47 万元，住房公积金支出为 13.18 万元。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **（一）部门预算管理。**

#### **1. 绩效目标制定情况**

我局严格按照区财政局的要求编制 2020 年预算，结合区委区政府、市局安排部署和行业发展计划，重点工作及部门主要职能，合理编制了 2020 年部门预算。部门整体绩效总体目标为：一是统筹推进全民参保计划；二是打造优质高

效的区、乡镇（街道）、社区三级经办服务体系；三是全面推进待遇精准管理；四是做好社保费征管职能划转后续工作；五是优化经办服务，提升服务质量；六是退休人员社会化管理实现全覆盖。绩效目标编制要素完整，并对指标进行细化量化，按要求详细反映了保障完成的工作任务、预算资金的预期产出和达成的效果。

## 2. 目标实现情况

按照年初预算安排，强化了绩效目标贯穿预算执行的全过程，合理使用了资金，较好地完成了2020年我局各项工作任务，达到了预期的绩效目标。

## 3. 预算编制准确情况

我局严格按照区财政局统一要求部署，高度重视2020年部门预算工作，根据当年目标任务和工作安排，按照重点工作优先保障的原则，采用“零基预算”方法编制了2020年部门预算。对2020年部门预算进行了精细化编制，细化到每一个经济科目，同时加强了事前评估、事中监控、事后评价，合理安排资金，优化支出结构，提高财政资金的使用绩效。

## 4. 支出控制情况

2020年我局严格控制支出，以厉行节俭为原则，对每项开支进行了严格审核，对大于3000元的支出依据内部管理规范进行了严格审批。

## 5. 预算动态调整及执行进度情况

我局每月对部门预算执行情况进行分析，基本达到序时进度。每月对大于 3000 元的支出上局长办公会进行通报，对各项资金的完成情况进行动态跟踪、监督检查，发现预算执行中的问题，及时进行调整，促进预算绩效目标的实现。

#### 6. 预算完成情况

我局按照年初预算，加强资金绩效目标管理，严格执行财经纪律，加快预算执行进度，全年我局预算执行进度为 93.02%。主要原因是市局划拨的 2020 年社会化管理工作经费 36.88 万元于 2021 年使用。

#### 7. 违规记录情况

我局 2020 年部门预算管理无违纪违规问题。

#### （二）结果应用情况。

##### 1. 绩效自评公开情况

按要求对绩效相关信息随同决算在门户网站向社会公开，接受社会监督。

##### 2. 评价结果整改和应用结果反馈情况

我局高度重视部门绩效自评工作，严格按照 2020 年部门支出绩效评价指标体系开展了自评工作和绩效自评公开。从预算编制，预算执行，支出绩效三个方面对我局的支出进行了严格的自评。根据自评结果我局进行认真分析，对不足之处进行思考，进而改正预算工作中出现的问题。

### 四、评价结论及建议

#### （一）评价结论。

综合以上各项指标，我局财务管理健全规范，没有发生违法违规现象。我局将在以后的工作中加强预算管理，加大控制各项经费的开支力度，提高经费的使用效率。

## （二）存在问题。

在绩效目标的编制过程中，鉴于部分因素存在不确定性，一定程度上影响了编制目标的精确性。

## （三）改进建议。

夯实绩效目标的编制工作，进一步加强绩效管理工作的学习和培训力度。提高资金使用股室的主动性，加强各股室配合，提高预算编制的准确性，提前做好目标分解细化工作，确保绩效目标的可执行性，有效提高单位整体支出绩效管理水平。

## 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