

2018 年度

尤溪县机关事业单位社会保险管理 中心决算

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 2018 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4

二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	9
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
九、部门决算相关信息统计表	12
十、政府采购情况表	14
第三部分 2018 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
三、政府性基金支出决算情况说明	16
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	17
六、预算绩效情况说明.....	18
七、其他重要事项情况明.....	22

第四部分 名词解释	33
-----------------	----

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

尤溪县机关社保中心部门的主要职责是：管理全县机关事业单位退休养老金，促进社会保障事业发展。负责全县机关事业单位养老金和职业年金的筹集和管理，发放退休人员的退休金和职业年金。

（一）管理全县机关事业单位退休养老金。

（二）负责全县机关事业单位养老金和职业年金的筹集和管理。

（三）发放退休人员的退休金和职业年金。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，机关社保中心列 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
尤溪县机关事业单位社会保险管理中心	财政全额拨款事业单位	12	12

三、部门主要工作总结

2018年，机关社保中心主要任务是：认真贯彻省市人力资源和社会保障工作会议精神，严格执行社会保险制度，确保参保人数，基金征缴任务，基金征缴率、基金安全率、工作完成率和群众满意率达到预期目标，各项工作稳步推进，保证了离退休人员的生活。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

1、保征收，促发放，确保养老保险工作有序推进。

（一）养老保险征缴有序推进。养老保险基金征缴工作是社保工作的重点，确保基金应收尽收和基金收支总量的合理平衡，是基金征收的根本。为了全面完成好本年度的养老金征收工作，年初制订了详细的工作目标管理方案，细化目标管理考核细则，明确股室工作职责，同时积极与县财政配合，各缴费单位一有出现拖欠的苗头就及时报告，确保养老金每月足额征收。截止至12月31日，全县机关事业单位参保在职人数9614人，1-12月养老金已征

收 17865 万元，职业年金已征收 3194 万元，基金征缴率 99.9%。

（二）养老金按时足额发放。确保退休干部职工的养老金按时足额的发放，保证退休干部职工的安定和稳定，是中心工作的重要环节。为确保每月 15 日前按时足额发放养老金，中心工作人员按照经办、审核、审批原则，提前制定养老金发放明细，并上报县财政提前申请财政资金的拨入，确保离退休金按时足额发放。

（三）养老金清欠工作常抓不懈。核查清欠工作一直是机关社保中心工作的一个重要环节。根据县政府办发文《尤溪县人民政府办公室关于开展机关事业单位养老保险金清理催收工作的通知》（尤政办〔2012〕19 号）精神，对各乡镇和相关单位下达当年度的清欠任务，并积极争取财政等部门的支持。清欠历年养老保险基金，有效的缓解了养老保险基金支付的压力，取得了较好的成效。截至目前，全县尚有 27 个单位累计欠费 236.61 万元。

2、严核查，重服务，落实经办服务标准化建设。

- （1）加强核查，确保基金安全运行。
- （2）做好业务经办规范化建设。
- （3）加强机关效能建设，提升服务水平。

3、重宣传、细研究，做好机关事业单位养老保险改革各项工作。

- （1）读透文件精神、制定改革计划。

(2) 领导高度重视，改革有序推进。

(3) 启用新系统，逐步实现新老系统过渡。

第二部分 2018 年度部门决算表

1. 收入支出决算总表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能科目分类)	决算数
一、财政拨款	140.83	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	123.61
		九、医疗卫生与计划生育支出	4.92
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	7.43
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	140.83	本年支出合计	135.97
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	6.11	交纳所得税	

基本支出结转	6.11	提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转	6.11	转入事业基金	
项目支出结转和结余		其他	
其中：财政拨款结转和结余		年末结转和结余	10.97
经营结余		基本支出结转	10.97
		其中：财政拨款结 转	10.97
		项目支出结转和结余	
		其中：财政拨款结 转和结余	
		经营结余	
合计	146.94	合计	146.94

2. 收入决算表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

项目			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	其他收入
支出功能分类科目编码	类	款				
			合计	140.83	140.83	
208			社会保障和就业支出	128.43	128.43	
20801			人力资源和社会保障管理事务	114.85	114.85	
2080109			社会保险经办机构	114.85	114.85	
20805			行政事业单位离退休	13.58	13.58	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.39	12.39	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	1.19	1.19	
210			医疗卫生与计划生育支出	4.96	4.96	
21011			行政事业单位医疗	4.96	4.96	
2101102			事业单位医疗	4.96	4.96	
221			住房保障支出	7.44	7.44	
22102			住房改革支出	7.44	7.44	
2210201			住房公积金	7.44	7.44	

3. 支出决算表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：
万元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码						
类	款	项	合计			
208			社会保障和就业支出	123.61	121.76	1.85
20801			人力资源和社会保障管理事务	116.13	114.28	1.85
2080109			社会保险经办机构	116.13	114.28	1.85
20805			行政事业单位离退休	7.48	7.48	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.29	6.29	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	1.19	1.19	
210			医疗卫生与计划生育支出	4.92	4.92	
21011			行政事业单位医疗	4.92	4.92	
2101102			事业单位医疗	4.92	4.92	
221			住房保障支出	7.43	7.43	
22102			住房改革支出	7.43	7.43	
2210201			住房公积金	7.43	7.43	

4. 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：尤溪县机关事业单位
社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	140.83	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	123.61	123.61	

		九、医疗卫生与计划生育支出	4.92	4.92		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、国土海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	7.43	7.43		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、其他支出				
		二十二、债务还本支出				
		二十三、债务付息支出				
本年收入合计	140.83	本年支出合计	135.97	135.97		
年初财政拨款结转和结余	6.11	年末财政拨款结转和结余	10.97	10.97		
一、一般公共预算财政拨款	6.11	基本支出结转	10.97	10.97		
二、政府性基金预算财政拨款		项目支出结转和结余				
总计	146.94	总计	146.94	146.94		

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：尤溪县机关事业单位

社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码							
类	款	项	合计	135.97	134.12	1.85	
2080109			社会保险经办机构	116.13	114.28	1.85	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.29	6.29		
2080599			其他行政事业单位离退休支出	1.19	1.19		
2101102			事业单位医疗	4.92	4.92		
2210201			住房公积金	7.43	7.43		

6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类 科目编码	科目名称	
合 计		135.97
301	工资福利支出	128.77
302	商品和服务支出	6.01
303	对个人和家庭的补助	1.19
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

7、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心 2018 年度 金额单位：万元

项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
合 计		134.12		
301	工资福利支出	128.77	128.77	
30101	基本工资	40.34	40.34	
30102	津贴补贴	21.61	21.61	
30103	奖金	15.24	15.24	
30106	伙食补助费	3.63	3.63	
30107	绩效工资	28.58	28.58	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.29	6.29	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	4.92	4.92	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	0.73	0.73	
30113	住房公积金	7.43	7.43	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出			
302	商品和服务支出	4.16		4.16
30201	办公费	0.73		0.73
30202	印刷费	0.05		0.05
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费	0.50		0.50
30208	取暖费			
30209	物业管理费	0.06		0.06
30211	差旅费	0.54		0.54
30212	因公出国(境)费用			
30213	维修(护)费	0.42		0.42
30214	租赁费			
30215	会议费			

30216	培训费	0.09		0.09
30217	公务接待费	0.18		0.18
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	1.59		1.59
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭的补助	1.19	1.19	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.19	1.19	
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			

312	对企业补助				
31201	资本金注入				
31203	政府投资基金股权投资				
31204	费用补贴				
31205	利息补贴				
31299	其他对企业补助				
307	债务利息及费用支出				
30701	国内债务付息				
30702	国外债务付息				
30703	国内债务发行费用				
30704	国外债务发行费用				
399	其他支出				
39906	赠与				
39907	国家赔偿费用支出				
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴				
39999	其他支出				

8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

此表无数据

9. 部门决算相关信息统计表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心					2018 年度	金额单位： 万元
项 目	行次	统计数	项 目	行次	统计数	
栏 次		1	栏 次		2	
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22		
（一）支出合计	2	0.18	（一）行政单位	23		
1. 因公出国（境）费	3		（二）参照公务员法管理事业单位	24		
2. 公务用车购置及运行维护费	4			25		
（1）公务用车购置费	5		三、国有资产占用情况	26	—	

(2) 公务用车运行维护费	6		(一) 车辆数合计 (辆)	27		
3. 公务接待费	7	0.18	1. 副部(省)级及以上领导用车	28		
(1) 国内接待费	8	0.18	2. 主要领导干部用车	29		
其中: 外事接待费	9		3. 机要通信用车	30		
(2) 国(境)外接待费	10		4. 应急保障用车	31		
(二) 相关统计数	11	—	5. 执法执勤用车	32		
1. 因公出国(境)团组数(个)	12		6. 特种专业技术用车	33		
2. 因公出国(境)人次数(人)	13		7. 离退休干部用车	34		
3. 公务用车购置数(辆)	14		8. 其他用车	35		
4. 公务用车保有量(辆)	15		(二) 单价 50 万元以上通用设备(台, 套)	36		
5. 国内公务接待批次(个)	16	5	(三) 单价 100 万元以上专用设备(台, 套)	37		
其中: 外事接待批次(个)	17			38		
6. 国内公务接待人次数(人)	18	33		39		
其中: 外事接待人次数(人)	19			40		
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20			41		
8. 国(境)外公务接待人次数(人)	21			42		

注: 1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出, 其中: 中央单位不包括教学科研人员因公出国(境)费及相关团组和人次, 地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数, 支出统计数应与财决 08 表保持衔接。“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。

10. 政府采购情况表

编制单位：尤溪县机关事业单位社会保险管理中心

2018 年度

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额					实际采购金额				
		总计	采购预算(财政性资金)				总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金		合计	一般公共预算		
栏次		1	2	3	4	5	7	8	9	12	
合计	1	2.00	2.00	2.00							
货物	2	2.00	2.00	2.00							
工程	3										
服务	4										

注：1. 本表反映各部门和单位纳入部门预算范围的各项政府采购预算及支出情况，表中数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。

2. 本表“财政性资金”是指纳入预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。以财政性资金作为还款来源的借贷资金，视同财政性资金。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年机关社保中心年初结转和结余 6.11 万元，本年收入 140.83 万元，本年支出 135.97 万元，事业基金弥补

收支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 10.97 万元。

（一）2018 年收入 140.83 万元，比 2017 年决算数增加 23.9 万元，增长 20.44%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 140.83 万元，其中政府性基金 0.00 万元。

2. 事业收入 0.00 万元。

3. 经营收入 0.00 万元。

4. 上级补助收入 0.00 万元。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。

6. 其他收入 0.00 万元。

（二）2018 年支出 135.97 万元，比 2017 年决算数增加 18.26 万元，增长 15.51%，具体情况如下：

1. 基本支出 134.12 万元。其中，人员支出 129.96 万元，公用支出 4.16 万元。

2. 项目支出 1.85 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

2018 年一般公共预算拨款支出 135.97 万元，比上年决算数增加 18.26 万元，增长 15.51%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 社会保险经办机构 116.13 万元，较上年决算数减少 1.58 万元，下降 1%。主要原因是公用经费的减少。

(二) 事业单位医疗 4.92 万元，住房公积金 7.43 万元，行政事业单位离退休 7.48 万元等三项较上年决算数增加了 6 万元，增长 43.38%。主要原因是工资的增加。

三、政府性基金支出决算情况说明

2018 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 134.12 万元，其中：

（一）人员经费 129.95 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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 4.16 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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 0.18 万元，同比下降 67%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0 万元。2018 年本单位组织出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出下降（增长）0%，2018 年度没有因公出国（境）费。

（二）公务用车购置及运行费 0 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，2018 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 0 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 0 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费分别下降（增长）0%，主要是：没有公务用车购置及运行费。

（三）公务接待费 0.18 万元。主要用于各兄弟县市交流学习等方面的接待活动，累计接待 5 批次、接待总人数 33 人次。与 2017 年相比，公务接待费支出下降 67%，主要是：节约开支。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，共对 2018 年 2 个项目实施绩效监控，分别是对机关事业单位基本养老保险基金的补助和行政事业单位离退休人员其他福利待遇，涉及财政拨款资金共计 11953.6 万元。

（二）专项资金绩效自评结果

1、对机关事业单位基本养老保险基金的补助绩效自评综述：经评价核验，2018 年对机关事业单位基本养老保险基金的补助 项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。确保收支总量的合理平衡，确保每月 15 日前及时、足额发放养老金，取得了很好社会效益。发现的主要问题：1、特殊人员的各种情况较为复杂，认定较难（如退休死亡人员申报时间、判刑人员时间的认定），有的单位没有及时申报存在滞后造成待遇发放多支付养老金。2、待遇重核工作涉及人员较多而且每个参保人员的情况不一样，档案重审及待遇重算工作还需要进一步完善、加强。下一步改进措施：1、特殊人员的认定按规定要求各单位及时申报，如果未及时申报造成多发放的养老金应及时追回。2、加快待遇重核工作，推进档案重审及待遇重算。

（1）时效目标：经核验，所有项目均在 2018 年年底前完成。目标完成。

（2）产出数量目标：2018 年全年开展，达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	自评得分
投入	资金落实	项目立项	完成项目申报得满分	15	15
		资金落实	申请资金是否纳入预算	15	15
过程	业务管理	管理制度健全	管理制度是否健全，严格按照管理制度执行	15	15
	资金使用管理	资金使用安全性	是否符合预算批复或合同规定的用途	15	15

产出与效益	产出数量	完成全年资金补助	预算的资金是否全部发放到位	5	5	
	产出质量	资金发放	是否已经及时、足额发放	5	5	
	经济效益	预期效益	离退休人员及时足额发放取得预期效益	10	10	
	社会效益	发放群众根本利益	达到预期目标	15	15	
可持续效益						
	服务对象满意度	满意度调查	计算方法：居民满意人数/参加调查人数	5	4	

2、对行政事业单位离退休人员其他福利待遇的补助 绩效自评综述：

2018年行政事业单位离退休人员其他福利待遇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99.0分，自评等级为优秀。

经评价核验，2018年行政事业单位离退休人员其他福利待遇项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。发现的主要问题是1、特殊人员的各种情况较为复杂，认定较难（如退休死亡人员申报时间、判刑人员时间的认定），有的单位没有及时申报存在滞后造成待遇发放多支付养老金。2、待遇重核工作涉及人员较多而且每个参

保人员的情况不一样，档案重审及待遇重算工作还需要进一步完善、加强。下一步改进措施：1、特殊人员的认定按规定要求各单位及时申报，如果未及时申报造成多发放的养老金应及时追回。2、加快待遇重核工作，推进档案重审及待遇重算。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在2018年年底前完成。目标完成。

2、产出数量目标：2018年全年开展，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	自评得分
投入	资金落实	项目立项	是否完成项目立项	15	15
		资金落实	资金是否申请到位	15	15
过程	业务管理	管理制度健全性	是否已经制定相应的业务管理制度	15	15
	资金使用管理	资金使用的合规性	是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关财务管理制度	15	15
产出与效益	产出数量	资金发放	补助的资金是否全部发放到位	5	5
	产出质量				
	经济效益				
	社会效益	服务对象利益	服务对象是否满意、是否促进社会和谐稳定	5	5
可持续效益	持续服务	是否能够持续为服务对象服务	15	15	
	服务对象满意度	满意度调查	计算方法：居民满意人数/参加调查人数	15	14

（三）部门业务费绩效自评结果

本单位 2018 年无部门业务费绩效自评项目。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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。本单位 2018 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 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 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）项目绩效自评报告

2018 年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。

尤溪县机关事业单位社会保险管理中心负责全县机关事业单位人员社会养老保险工作。主要职责是：管理全县机关事业单位退休养老保险金，促进社会保障事业发展。负责全县机关事业单位养老保险金和职业年金的筹集和管理，发放退休人员的退休金和职业年金。

（二）项目基本情况

1. 项目的实施依据。福建省人民政府关于印发《贯彻落实国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定实施办法》的通知（闽政【2015】48号）。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。我县机关事业单位社会保险中心参保单位共 225 家，参保人数 14548 人，其中在职参保人数 9531 人、退休、退职人员 5017 人。1-12 月预计支付养老金 22030 万元、转移支出 1000 万元；征收养老金 14781 万元、利息收入 10 万元、转移收入 150 万元、财政补贴收入 8089 万元。此项目是通过财政补贴收入对机关事业单位基本养老保险基金的补助。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程；闽政（2015）48号福建省人民政府关于印发贯彻落实国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定实施办

法的通知通过财政补贴收入对机关事业单位基本养老保险基金进行补助。符合我县的基本县情，符合全面建设小康社会、构建社会主义和谐社会的基本要求，统筹了城乡社会保障体系建设，建立更加公平、可持续的养老保险制度，促进了基本养老保险制度可持续发展。

4. 项目绩效总目标。 确保离退休人员福利待遇按时足额发放，专款专用，防止待遇冒领、欺诈问题，确保资金的安全。

5. 项目预期投入情况。 预计一共 5017 人，1-12 月支付养老金 22030 万元；征收养老金 14781 万元、利息收入 10 万元，转移收入 150 万元，预计财政补贴收入 8089 万元。

6. 预期主要的经济、政治和社会效益。 机关事业单位工作人员按照国家规定切实履行义务，享受相应的养老保险待遇，形成责任共担、统筹互济的养老保险筹资作分配机制。合理确定基本养老保险筹资作待遇水平，切实保障退休人员基本生活费用，促进基本养老保险制度可持续发展。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况：

1、与发放银行协议由其代发，每月发送应发离退休人员花名册（电子版和纸质各一份）同时支付发放待遇银

行发放手续费。 2、稽核离退休人员待遇领取资格:书面稽核离退休人数=实际稽核离退休人数。

（二）项目资金使用情况：

2018 年度 对机关事业单位基本养老保险基金的补助项目支出预算安排 8089 万元，总投入 8089 万元，资金到位 8089 万元，实际使用 8089 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。对 2018 年机关事业单位基本养老保险基金的补助项目自评，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，自评得分 99 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况。

经评价核验，2018 年对机关事业单位基本养老保险基金的补助项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在 2018 年年底前完成。目标完成 100%。

2、产出数量目标：2018 年全年发放 5017 人，人均月发放金额 1000 元，人均年发放金额 12000 元，完成率达到 100%，超额完成年初任务。

3、产出质量目标：2018 年年发放金额 8089 万元，达到年初绩效目标任务值，目标完成 100%。

4、社会效益目标、可持续影响目标、服务对象满意度目标：每月按时发放退休费，确保退休人员养老金足额发放完成，领取者满意数 100%，0 投诉。全年目标任务，目标完成率达 100%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

（1）项目立项 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是项目已经列入年初预算。

（2）资金落实 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是资金已全部发放到位。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

（1）业务管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是建立完善的内控制度、财务制度等。

（2）资金使用管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是资金按规定时间、用途发放使用。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 39.0 分。其中：

(1) 产出数量 5.0 分，得分 5.0 分；得分的原因是资金全部发放到位。

(2) 产出质量 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是按时、足额发放到位。

(3) 经济效益 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是取得了很好的经济效益。

(4) 社会效益 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是资金发放社会更加和谐社会，统筹了城乡社会保障体系建设。

(5) 服务对象满意度 5.0 分，得分 4.0 分，得分的原因是服务对象大部分多很满意。

四、存在问题

机关事业单位基本养老保险基金的补助项目进展顺利，按序时推进，确保离退休人员福利待遇按时足额发放，专款专用，防止待遇冒领、欺诈问题，确保资金的安全。但也存在死亡人员认定难，有的单位没有及时申报的问题。

五、下一步改进工作的意见及建议。

机关事业单位养老保险工作属于民生工程，为民办实事项目。建议县财政部门能够优先考虑安排资金，保证基金收支平衡，略有结余。

2018 年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。

尤溪县机关事业单位社会保险管理中心负责全县机关事业单位人员社会养老保险工作。主要职责是：管理全县机关事业单位退休养老保险金，促进社会保障事业发展。负责全县机关事业单位养老保险金和职业年金的筹集和管理，发放退休人员的退休金和职业年金。

（二）项目基本情况

1. 项目的实施依据。《福建省人力资源和社会保障厅、财政厅关于机关事业单位已退休人员退休费发放问题的通知》（闽人社文【2015】388号）。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。2018年行政事业单位离退休人员其他福利待遇包括：①离休人员养老金②民政、良种场、经营林场退休人员养老金③卫生集体退休人员养老金④企业人员养老金⑤70周岁以上离休人员高龄补贴⑥护理费⑦华侨、特级教师、交通、厦门特区补贴⑧春节慰问金、过节费、文明奖⑨改制单位丧

葬费。此项目是通过行政事业单位离退休人员其他福利待遇项目。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程；依据闽人社文2015年388号文件对①离休人员养老金②民政、良种场、经营林场退休人员养老金③卫生集体退休人员养老金④企业人员养老金⑤70周岁以上离退休人员高龄补贴⑥护理费⑦华侨、特级教师、交通、厦门特区补贴⑧春节慰问金、过节费、文明奖⑨改制单位丧葬费发放，符合全面建设小康社会、构建社会主义和谐社会的基本要求，顺应了时代发展潮流，促进了经济社会发展。形成责任共担、统筹互济的养老保险筹资和分配机制，促进基本养老保险制度可持续发展。

4. 项目绩效总目标。 确保离退休人员福利待遇按时足额发放，专款专用，防止待遇冒领、欺诈问题，确保资金的安全。

5. 项目预期投入情况。2018年1-12月发放行政事业单位离退休人员其他福利待遇：1、离休人员养老金2612238元；2、民政、良种场、经营林场退休人员养老金1127164元；3、卫生集体退休人员养老金1718739元；4、企业人员养老金222133元；5、70周岁以上离退休人员高龄补贴2498400元；6、护理费87120元；7、华侨、特级老师、交通、厦门特区补贴80160元；8、过节费、文明

奖、春节慰问金 30284226 元；10、改制单位丧葬费 15820 元。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况：

1、与发放银行协议由其代发，每月发送应发离退休人员花名册（电子版和纸质各一份）同时支付发放待遇银行发放手续费。 2、稽核离退休人员待遇领取资格：书面稽核离退休人数=实际稽核离退休人数。

（二）项目资金使用情况：

2018 年度对行政事业单位离退休人员其他福利待遇项目的补助项目支出预算安排 3864.6 万元，总投入 3864.6 万元，资金到位 3864.6 万元，实际使用 3864.6 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。对 2018 年行政事业单位离退休人员其他福利待遇的补助项目自评，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，自评得分 100 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况。

经评价核验，2018 年对行政事业单位离退休人员其他福利待遇的补助项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在 2018 年年底前完成。目标完成 100%。

2、产出数量目标：2018 年全年发放 4768 人，人均月发放金额 502 元，人均年发放金额 6024 元，完成率达到了 100%，超额完成年初任务。

3、产出质量目标：2018 年年发放金额 3864.6 万元，达到年初绩效目标任务值，目标完成 100%。

4、社会效益目标、可持续影响目标、服务对象满意度目标：每月按时发放退休费，确保退休人员养老金足额发放完成，领取者满意数 100%，0 投诉。全年目标任务，目标完成率达 100%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

（1）项目立项 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是项目已列入年初预算。

（2）资金落实 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是全部资金已发放到位。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

(1) 业务管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是本单位建立完善的内控制度、财务制度。

(2) 资金使用管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是资金全部按时、足额发放到位。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40.0 分。其中：

(1) 产出质量 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是资金全部发放到位。

(3) 经济效益 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是离退休干部评价良好，取得很好的经济效益。

(4) 社会效益 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是统筹了城乡社会保障体系建设，资金发放社会更加和谐稳定。

(5) 可持续效益 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是资金发放的延续性。

(7) 服务对象满意度 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是服务对象感到非常满意。

四、存在问题

对行政事业单位离退休人员其他福利待遇的补助项目

进展顺利，按序时推进，确保离退休人员福利待遇按时足额发放，专款专用，防止待遇冒领、欺诈问题，确保资金的安全。但也存在死亡人员认定难，有的单位没有及时申报的问题。

六、下一步改进工作的意见及建议。

机关事业单位养老保险工作属于民生工程，为民办实事项目。建议县财政部门能够优先考虑安排资金，保证基金收支平衡，略有结余。

第四部分 名词解释

一、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。