

# 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金 管理中心 2019 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2019 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 2019 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

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费

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

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

(三) 培训费支出情况说明

(四) 会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

十、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果

十一、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

**第四部分 专业名词解释**

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责及内设机构

#### （一）主要职责

我单位负责全区在职人员养老保险费及职业年金的征收工作及全区退休人员的工资发放，死亡人员的丧葬费抚恤金发放和在职人员养老保险转移个人账户一次性支付等工作。

#### （二）内设机构

我单位内设 4 科 1 办：1、财务科 2、待遇支付科 3、费用核定科 4、费用征集科 5、办公室。

### 二、部门决算单位构成

纳入 2019 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

### 三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 9 人，其中行政编制 0 人、事业编制 9 人；实有人员 11 人，其中参照公务员管理 7 人、事业 3 人、行政工勤 1 人。单位管理的离退休人员 0 人。

## 第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内 容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	我单位2019年无“三公”经费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	我单位2019年无政府性基金收入支出

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	1884.98	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	1872.99
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	14.39
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 灾害防治及应急管理支出	
		22. 其他支出	
本年收入合计	1884.98	本年支出合计	1887.37
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	2.39	年末结转和结余	
收入总计	1887.37	支出总计	1887.37

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

金额单位：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
功能分 类科目 编码	科 目 名 称				小计	其中：教 育 收 费			
	合 计	1884.98	1884.98						
208	社会保障 和就业支 出	1870.59	1870.59						
20801	人力资源 和社会保 障管理事 务	97.92	97.92						
2080101	行政运行	97.92	97.92						
20805	行政事业 单位离退 休	1772.67	1772.67						
2080503	离退休人 员管理机 构	49.4	49.4						
2080599	其他行政 事业单位 离退休支 出	1723.27	1723.27						
221	住房保障 支出	14.39	14.39						
22102	住房改革 支出	14.39	14.39						
2210201	住房公积 金	14.39	14.39						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开 03 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

金额单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称						
	合 计	1887.37	1878.37	9			
208	社会保障和就业支出	1872.98	1863.98	9			
20801	人力资源和社会保障管理事务	97.92	97.92				
2080101	行政运行	97.92	97.92				
20805	行政事业单位离退休	1775.06	1766.06	9			
2080503	离退休人员管理机构	51.79	42.79	9			
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1723.27	1723.27				
221	住房保障支出	14.39	14.39				
22102	住房改革支出	14.39	14.39				
2210201	住房公积金	14.39	14.39				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

金额单位：万元

收 入		支 出		
项 目	决算数	项 目	合 计	一般公共预算财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	1884.98	1. 一般公共服务支出		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出		
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出		
		4. 公共安全支出		
		5. 教育支出		
		6. 科学技术支出		
		7. 文化旅游体育与传媒支出		
		8. 社会保障和就业支出	1872.99	1872.99
		9. 卫生健康支出		
		10. 节能环保支出		
		11. 城乡社区支出		
		12. 农林水支出		
		13. 交通运输支出		
		14. 资源勘探信息等支出		
		15. 商业服务业等支出		
		16. 金融支出		
		17. 援助其他地区支出		
		18. 自然资源海洋气象等支出		
		19. 住房保障支出	14.39	14.39
		20. 粮油物资储备支出		
		21. 灾害防治及应急管理支出		
		22. 其他支出		

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项 目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
本年收入合计	1884.98	本年支出合计	1887.37	1887.37	
年初财政拨款结转和结余	2.39	年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款	2.39				
二、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	1887.37	支出总计	1887.37	1887.37	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

## （按功能分类科目）

### 公开 05 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 金额单位：万元

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### (按经济分类科目)

公开 06 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
	合 计	1878.37	1867.11	11.27	
301	工资福利支出	103.65	103.65		
30101	基本工资	29.18	29.18		
30102	津贴补贴	40.35	40.35		
30107	绩效工资	2.13	2.13		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.35	14.35		
30110	职工基本医疗保险缴费	2.86	2.86		
30112	其他社会保障缴费	0.39	0.39		
30113	住房公积金	14.39	14.39		
302	商品和服务支出	11.27		11.27	
30201	办公费	2.5		2.5	
30202	印刷费	0.5		0.5	
3204	手续费	0.13		0.13	
30207	邮电费	0.33		0.33	
30211	差旅费	0.95		0.95	
30228	工会经费	0.74		0.74	
30239	其他交通费用	6.12		6.12	
303	对个人和家庭补助	1763.47	1763.47		
30305	生活补助	1723.27	1723.27		
30309	奖励金	40.2	40.2		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 金额单位：万元

项 目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费		
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置及运行维护费						
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				
	1	2	3	4	5	6	7	8		
预算数										
决算数										

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

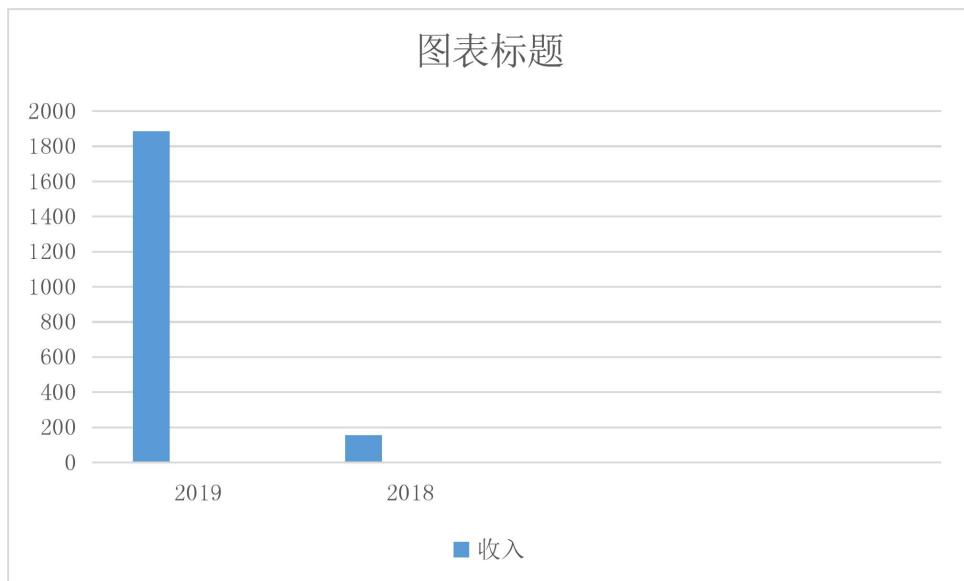
金额单位：万元

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

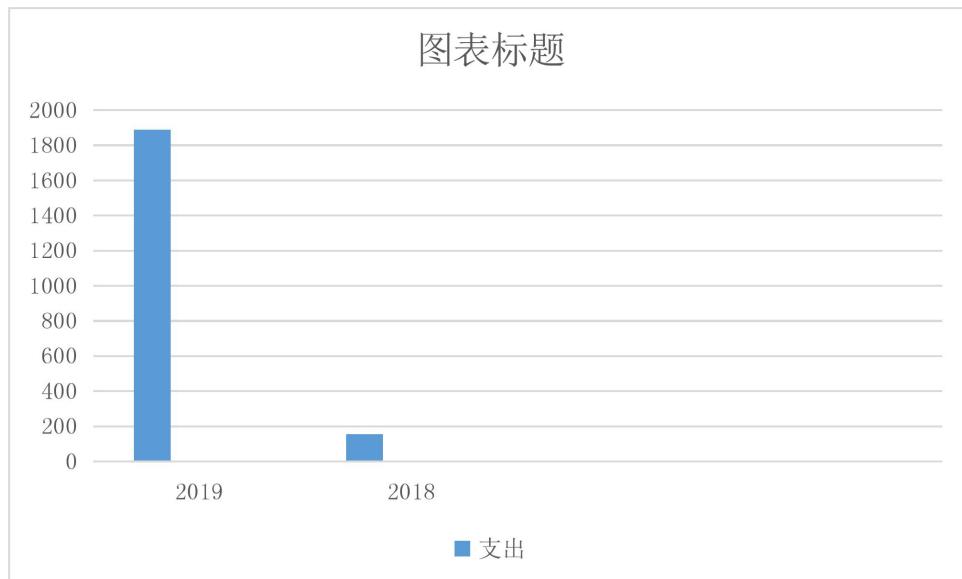
### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入 1884.98 万元，年初财政拨款结转和结余 2.39 万元，总收入 1887.37 万元。2018 年度收入 155.98 万元。总体情况 2019 年比上年增长 1729 万元，主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2019 年度追加了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。



2019 年度支出 1887.37 万元较 2018 年支出 156.76 万元增长 1730.61 万元，增涨变化的主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚

账做实资金及利息差（1723.27 万元）



## 二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 1887.37 万元，其中：财政拨款收入 1884.98 万元，占 99.9%；财政拨款结转和结余 2.39 万元，占 0.1%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

单位：万元

本年收入合计	1887.37	100%
财政拨款	1884.98	99.9%
年初财政拨款结转和结余	2.39	0.1%

## 三、支出决算情况说明

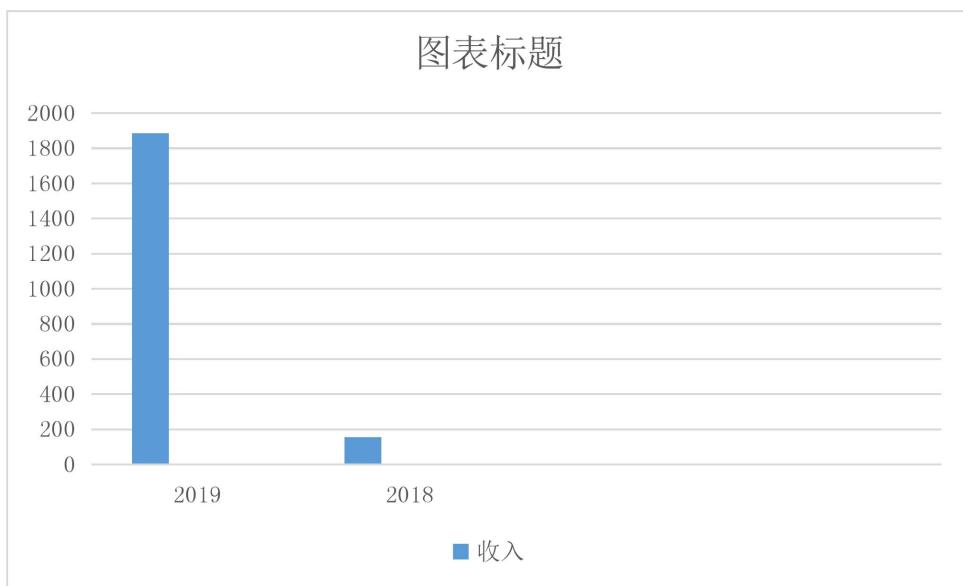
2019 年度支出合计 1887.37 万元，其中：基本支出 1878.37 万元，占 99.5%；项目支出 9 万元，占 0.5%。

单位：万元

支出合计	1887.37	100%
基本支出	1878.37	99.5%
项目支出	9	0.5%

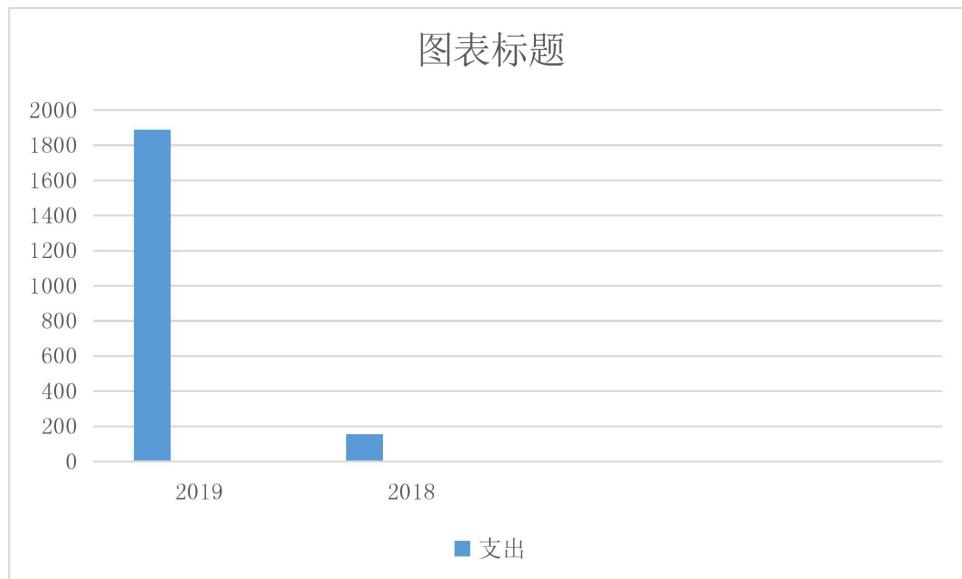
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入 1884.98 万元，年初财政拨款结转和结余 2.39 万元，总收入 1887.37 万元。2018 年度收入 155.98 万元。总体情况 2019 年比上年增长 1729 万元，主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）



2019 年度支出 1887.37 万元较 2018 年支出 156.76 万元增长 1730.61 万元，增涨变化的主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚

账做实资金及利息差（1723.27 万元）



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度支出 1887.37 万元较 2018 年支出 156.76 万元增长 1730.61 万元，增涨变化的主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。

单位：万元

2019 年度支出合计	1887.37	占总支出比重
人员经费	1852.72	98%
日常公用经费	11.26	0.6%
项目支出	9	0.4%
住房保障支出	14.39	1%

### （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度财政拨款支出年初预算为 121.87 万元，支出决算为 1887.37 万元，完成年初预算的 1548.7%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 107.48 万元，支出决算为 1872.98 万元，完成年初预算的 1742.6%。决算数大于预算数的主要原因是：一、医疗保险缴费社保缴费及工资调整；二、2019 年度追加支出了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算 14.39 万元，支出决算 14.39 万元，完成年初预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类科目说明基本支出具体内容，人员经费和公用经费分别进行说明，具体到款，文字说明）

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1878.37 万元，包括：人员经费支出 1867.11 万元和公用经费支出 11.27 万元。

人员经费 1867.11 万元，主要包括：基本工资 29.18 万元、津贴补贴 40.35 万元、绩效工资 2.13 万元、养老保险缴费 14.35 万元、基本医疗保险缴费 2.86 万元、其他社会保障缴费 0.39 万元、

住房公积金 14.39 万元。对个人家庭补助 1763.47 万元，主要包括生活补助 1723.27 万元（2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差），奖励金 40.2 万元。

公用经费 11.27 万元万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 2.5 万元、印刷费 0.5 万元、手续费 0.13 万元、邮电费 0.33 万元、差旅费 0.95 万元、工会经费 0.74 万元、其他交通费用 6.12 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“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%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车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）支出情况说明。

2019 年度因公出国（境）决算为 0 万元。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年度购置车辆支出决算为 0 万元。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年度公务用车运行维护费支出决算为 0 万元。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2019 年度公务接待支出决算为 0 万元。

#### **(三) 培训费支出情况说明。**

2019 年度培训费支出决算为 0 万元。

#### **(四) 会议费支出情况说明。**

2019 年度会议费支出决算为 0 万元。

### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

我单位无政府性基金决算收支，并已公开空表。

### **九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明**

我单位无国有资本经营决算拨款收支。

### **十、预算绩效情况说明**

#### **(一) 预算绩效管理工作开展情况说明。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 1884.98 万元。

#### **(二) 部门决算中项目绩效自评结果。**

养老保险业务稽核项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 9 万元，执行数 9 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：杜绝虚报冒领，防止基金流失。

发现的问题及原因：在稽核的过程中，发现个别退休人员已死

亡但单位未及时申报，导致死亡的退休人员继续领取退休金，以致基金流失。

下一步改进措施：在以后的工作中，我基金中心将进一步加强养老保险稽核工作，防止重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为的发生。

### （三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，我单位整体 2019 年度整体自评得分 83.5 分。全年预算数 121.87 万元，执行数 1887.37 万元，完成预算的 1548.7%。

主要工作绩效是：我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

发现的问题及原因：单位内部机构各科室的预算管理意识比较淡薄，预算编制不够细化；在资金的使用过程中不能严格按照预算项目的类款项和经济分类使用，单位内部资产管理不够规范。。

下一步改进措施：细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

## 财政项目支出绩效自评表

( 2019 年度)

项目名称	养老保险业务稽核						
主管部门	西安市高陵区人力资源和社会保障局			实施单位	西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心		
项目资金	9	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
年度资金总额(万元)	9	9	9	10	100%	10	
其中： 当年财政拨款	9	9	9	—	100%	—	
上年结转资金				—			—
其他资金				—			—
年度总	预期目标			实际完成情况			

体 目 标	<p>1、查验被稽核单位的养老保险登记证及年度审核、变更登记或注销登记情况； 2、检查被稽核单位缴纳养老保险费基数是否正确； 3、检查被稽核单位缴纳养老保险费的情况； 4、稽核享受机关事业单位养老保险待遇的条件、项目、标准、支付情况及是否存在重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为。</p>				<p>1、稽核查验了全区参保单位的养老保险登记证及年度审核、变更登记或注销登记情况，缴纳养老保险费基数是否正确； 2、稽核享受机关事业单位养老保险待遇的退休人员 2000 多人次的领取条件、项目、标准、支付情况及是否存在重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为。</p>			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
产出 指标	数量 指标		参保人数	9017	8985	3	2	参保人 员多，不 能逐一核 对。
			缴费人数	9017	8985	3	2	缴费人 员数量多不 能逐一核 查。
			养老金领 取人数	3155	3155	4	4	
	质量 指标	参保覆盖 率	100%	100%	3		3	

		养老金待遇足额发放率	100%	100%	3	3	
		养老保险待遇社会化发放率	100%	100%	4	4	
	时效指标	业务持续时间	长期	长期	10	10	
	成本指标	办公费	4.5	4.5	3	3	
		印刷费	0.8	0.8	3	3	
		手续费	0.25	0.25	1	1	
		邮电费	0.45	0.45	1	1	
		差旅费	1.354	1.354	1	1	
		办公设备购置	1.646	1.646	1	1	
	效益指标	杜绝虚报冒领，防止基金流失。	100%	90%	10	8	退休人员数量多、居住地分散，稽核难度大。
	社会效益指标	参保人员生活水平	稳定提升	稳定提升	10	10	

	生态效益指标	退休人员生活水平	稳定提升	稳定提升	10	10	
	可持续影响指标	政策宣传普及执行率	$\geq 98\%$	$\geq 93\%$	10	8	加强政策宣传力度
满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员满意度	$\geq 98\%$	$\geq 93\%$	10	8	加强政策宣传力度，进一步使参保人员满意度提升。
总分					100	92	



## 十一、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年度机关运行经费预算为 4.4 万元，支出决算为 11.26 万元，完成预算的 256%。决算数较预算数减少（增加）6.86 万元，主要原因是 2019 年度单位办公费用增加。

### （二）政府采购支出情况说明。

2019 年度无政府采购支出

### （三）国有资产占用及购置情况说明。

示例：截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。
2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. **“三公”经费**：指部门使用一般公共预算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支出。
4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。
5. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。