

2019 年韶关市社会保险服务管理局部门 决算

目 录

第一部分 韶关市社会保险服务管理局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 韶关市社会保险服务管理局 2019年部门 决算表

- 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、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 韶关市社会保险服务管理局 2019年部门 决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 韶关市社会保险服务管理局概况

（一）部门主要职责

韶关市社会保险服务管理局是主管社会保险经办工作的职能部门。主要职责：1. 贯彻执行国家和省有关社会保险法律法规和政策规定。2. 办理参保单位（个人）的社会保险登记；审核社会保险缴费申报；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止以及参保档案的归建管理工作，审核支付各项社会保险待遇。3. 负责定点医疗机构、定点零售药店的费用结算；经办大额医疗保险、住院补充医疗保险、公务员医疗补助、大病保险等补充险种工作。4. 承担全市各项社会保险数据信息的采集、统计分析及其管理工作；管理参保单位和个人的各项社会保险缴费记录、待遇支付档案和个人账户的信息资料，开展社会保险咨询和个人账户基金查询等服务。5. 市社保局拟定社会保险基金统筹和调剂的具体方案；汇总编制全市各项社会保险基金的年度、季度、月度财务报告；指导全市社会保险经办机构执行社会保险基金财务、会计制度；6. 承担全市有关社会保险的稽核和内部控制的管理工作；开展社会保险费缴纳情况和社会保险待遇领取情况核查；参与基本医疗保险、工伤生育保险等定点医疗机构和定点药店管理。7. 按照上级统一规定，承担社会保险经办机构工作人员教育和培训，制定有关业务规程。8. 拟定社会保险宣传具体计划，开展社会保险宣传工作。9. 承担中省属关闭、破产、转制企业留守人员、退休人员、工残人员的社会保险服务管理工作。10. 市

社保局负责各县(市、区)社保经办机构的管理和业务指导工作。

11. 机关事业养老保险科的主要任务是：负责市直机关事业单位参保人员基本养老金、职业年金、病残津贴、丧葬费、一次性补助和个人账户余额的核定与计发；负责市直机关事业单位养老保险待遇调整工作；指导、规范全市机关事业单位养老保险待遇审核、支付业务；协助开展全市机关事业单位退休人员社会化管理工作。12. 职业年金管理科的主要任务是：负责办理市直机关事业单位参保人员参保登记、变更登记、注销登记等业务；负责市直机关事业单位养老保险个人账户和职业年金账户的建立、中断、转移、接续和终止等工作；负责办理市直机关事业单位及工作人员工资总额申报、缴费基数核定和变更等业务。

(二) 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（韶关市社会保险服务管理局）2019年部门决算编报范围的单位共1个，包括局本级。

第二部分 韶关市社会保险服务管理局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	14424.07	一、一般公共服务支出	26	809.21
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	13425.98
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	188.88
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	14424.07	本年支出合计	47	14424.07
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	14424.07	总计	50	14424.07

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	14424.07	14424.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	809.21	809.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务 支出	806.21	806.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务 支出	806.21	806.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	13425.98	13425.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保 障管理事务	1188.08	1188.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	14424.07	14424.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1188.08	1188.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	551.47	551.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	23.06	23.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	153.52	153.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	374.89	374.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	11265.99	11265.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	11265.99	11265.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	406.01	406.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	406.01	406.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	14424.07	14424.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	188.88	188.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	188.88	188.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	166.06	166.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	14424.07	2752.07	11672.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	809.21	809.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	806.21	806.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	806.21	806.21	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	13425.98	1753.98	11672.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1188.08	1188.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1188.08	1188.08	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	14424.07	2752.07	11672.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	551.47	551.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	23.06	23.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.52	153.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	374.89	374.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	11265.99	0.00	11265.99	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	11265.99	0.00	11265.99	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	406.01	0.00	406.01	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	406.01	0.00	406.01	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	14424.07	2752.07	11672.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	188.88	188.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	188.88	188.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	166.06	166.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	14424.07	一、一般公共服务支出	29	809.21	809.21	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	13425.98	13425.98	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	188.88	188.88	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	14424.07	本年支出合计	52	14424.07	14424.07	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	14424.07	总计	56	14424.07	14424.07	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	14424.07	2752.07	11672.00
201	一般公共服务支出	809.21	809.21	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	806.21	806.21	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	806.21	806.21	0.00
208	社会保障和就业支出	13425.98	1753.98	11672.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1188.08	1188.08	0.00
2080109	社会保险经办机构	1188.08	1188.08	0.00
20805	行政事业单位离退休	551.47	551.47	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	23.06	23.06	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.52	153.52	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	14424.07	2752.07	11672.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	374.89	374.89	0.00
20806	企业改革补助	11265.99	0.00	11265.99
2080601	企业关闭破产补助	11265.99	0.00	11265.99
20807	就业补助	406.01	0.00	406.01
2080799	其他就业补助支出	406.01	0.00	406.01
20808	抚恤	14.43	14.43	0.00
2080801	死亡抚恤	14.43	14.43	0.00
221	住房保障支出	188.88	188.88	0.00
22102	住房改革支出	188.88	188.88	0.00
2210201	住房公积金	166.06	166.06	0.00
2210203	购房补贴	22.82	22.82	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2330.38	302	商品和服务支出	223.04
30101	基本工资	339.86	30201	办公费	19.53
30102	津贴补贴	829.34	30202	印刷费	3.22
30103	奖金	417.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.60
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	8.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	153.52	30206	电费	13.91
30109	职业年金缴费	374.89	30207	邮电费	9.68
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	12.85
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	30.31
30113	住房公积金	166.06	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	14.69	30213	维修(护)费	10.64
30199	其他工资福利支出	34.72	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	185.26	30215	会议费	0.49
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.91
30302	退休费	146.40	30217	公务接待费	1.25
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	16.07	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.75
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	19.23
30309	奖励金	22.79	30229	福利费	1.16
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.42
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	43.14
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	27.95
			310	资本性支出	13.39

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	13.39
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2515.64		公用经费合计	236.43

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.00	0.00	9.00	0.00	9.00	6.00	5.67	0.00	4.42	0.00	4.42	1.25

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 韶关市社会保险服务管理局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 韶关市社会保险服务管理局 2019 年部门决算 情况说明

一、 2019 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

韶关市社会保险服务管理局 2019 年度总收入 14424.07 万元，其中本年收入 14424.07 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 14424.07 万元，比上年决算数增加 2483.43 万元，增长 20.80%。主要变动情况：一是企业关闭破产补助项目增加 1621.50 万元、二是标准化大厅建设项目增加 396.56 万元、三是人员经费增加 465.37 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

韶关市社会保险服务管理局 2019 年度总支出 14424.07 万元，其中本年支出 14424.07 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2752.07 万元，比上年决算数增加 465.37 万元，增长 20.35%。主要变动情况：职业年金清算费等人员经费增加。

2. 项目支出 11672.00 万元，比上年决算数增加 2018.06 万元，增长 20.90%。主要变动情况：一是企业关闭破产补助项

目增加 1621.50 万元、二是标准化大厅建设项目增加 396.56 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

韶关市社会保险服务管理局 2019 年度财政拨款收入合计 14424.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 14424.07 万元，比上年决算数增加 2483.43 万元，增长 20.80%。主要变动情况：一是企业关闭破产补助项目增加 1621.50 万元、二是标准化大厅建设项目增加 396.56 万元、三是人员经费增加 465.37 万元。；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：无此项支出。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

韶关市社会保险服务管理局 2019 年度财政拨款支出合计 14424.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 14424.07 万元，比年初预算数增加 221.77 万元，上升 1.56%；主要变动情况：新增绩效考核经费；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：无此项支出。

三、2019 年度财政拨款“三公”经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

韶关市社会保险服务管理局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.67 万元，完成预算 15.00 万元的 37.80%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.42 万元，完成预算 9.00 万元的 49.11%；公务接待费支出决算为 1.25 万元，完成预算 5.00 万元的 25.00%。

2019 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。另外因机构改革“三公”经费的部分经费划转至浚江、武江社保中心。

与上年相比， 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 4.34 万元， 下降 43.36%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 0 万元，与上年决算数持平；公务用车购置及运行费支出决算 减少 4.28 万元，下降 49.20%；公务接待费支出决算 减少 0.06 万元，下降 4.58%。因公出国（境）费支出与上年决算数持平的主要情况：本年度本部门无产生因公出国费用支出；公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：我局严格执行公车改革制度，日常到市区范围内定点医疗机构检查及考核都是自行解决交通工具；公务接待费支出减少的主要情况：我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。另外因机构

改革“三公”经费的部分经费划转至浚江、武江社保中心

（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 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 4.42 万元，占 77.95%；公务接待费支出 1.25 万元，占 22.05%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本年度本部门无产生因公出国费用支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.42 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 4.42 万元，2019 年局本部公务用车保有量为 1 辆，主要用于市外公差，下县业务指导调研、定点医疗机构的监督。

3. 公务接待费支出 1.25 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作以及各县分局汇报工作等方面的接待。2019 年，局本部共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 30 次，接待人数共 210 人，主要包括包括上级单位检查和相关单位、各分局联系交流工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 236.43 万元，比上年 减

少 49.49 万元，降低 17.31%。主要增减变动情况是：2019 年的办公设备购置比 2018 年减少约 20.5 万元、水电费支出比 2018 年减少约 13.5 万元、维修（护）费及其他费用减少约 15.49 万元。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 468.12 万元，其中：政府采购货物支出 238.41 万元、政府采购工程支出 202.22 万元、政府采购服务支出 27.49 万元。授予中小企业合同金额 468.12 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 123.97 万元，占政府采购支出总额的 26.48%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）1 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 11265.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额 0%。主要项目绩效自评情况：

企业关闭破产补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，企业关闭破产补助项目自评得分为 100 分。项目全年预算 11595 万元，执行数为 11265.99 万元，完成预算的 97.16%。主要产出和效果：企业关闭破产补助保障 2019 年度 28704 人定期代缴医疗保险费 10523.50 万元(剔除代收代付核工业总公司 743 矿、741 矿、745 矿补充医疗保险 30 万元)，221 人定期代缴养老保险费 100.85 万元；保障 2019 年度 224 人按时代发生活费 270.83 万元，2101 人按时代发生活补贴 390.58 万元，促进我市“两个退出”工作的顺利开展，是政府实施的民生工程。（因财政资金实际使用金额 11265.99 万元是由安排资金 11595 万元减去清零上划资金 329.01 万元(包含支出户当年产生的利息收入 19.77 万元)得出，故上述支出合计较实际支出多 19.77 万元)。

重点项目绩效评价报告。

一、项目概况情况

(一) 主管部门和项目单位基本情况

1、主管部门基本情况

韶关市人力资源和社会保障局是主管人力资源和社会保障事业的政府职能部门，根据《中共韶关市委办公室 韶关市人民政府办公室关于调整韶关市人力资源和社会保障局职责机构编制的通知》（韶办发〔2019〕30号），为正处级的市人民政府工作部门，内设 15 个职能科室：办公室、综合规划科（法制科）、财务与基金监督科、就业促进科、人力资源市场科、职业能力建设科、专业技术人员管理科（市职称改革办公室）、事业单位人事管理科、劳动关系科、工资福利科、养老失业保险科、工伤保

险科（市劳动能力鉴定委员会办公室）、市劳动保障监察综合执法监督支队（信访投诉中心）、人事科、党工委办公室。下辖韶关市人才服务局，韶关市社会保险服务管理局，韶关市就业服务管理局，韶关市劳动人事争议仲裁院，韶关市人力资源社会保障数据中心，韶关市技师学院，韶关市职业技能鉴定指导中心，韶关市职业训练指导中心等 8 个单位。

2、项目单位基本情况

韶关市社会保险服务管理局是根据《中共韶关市委办公室、韶关市人民政府办公室关于印发〈韶关市市直事业单位分类改革方案和有关配套政策〉的通知》（韶办发〔2013〕28号），整合韶关市医疗保险服务管理中心、韶关市社会保险基金管理中心、省属煤矿粤北三局医疗保险管理处组建的，加挂省属煤矿粤北三局医疗保险管理处牌子，为市人力资源和社会保障局管理的公益一类事业单位，副处级。

（二）项目实施主要内容

根据韶关市人民政府文件（韶府〔2002〕5号文），韶关市社会保险服务管理局组织实施了企业关闭破产补助项目，2019年度企业关闭破产补助项目共计拨款 11595 万元，项目使用资金共计 11265.99 万元，年终资金清算退回财政共计 329.01 万元。项目使用资金用于代缴市属关闭、破产企业 28483 名离退休人员 2019 年医疗保险费 10523.50 万元，221 名关闭、破产企业中距法定退休年龄五年（含五年）人员 2019 年医疗、养老保险费 100.85 万元的代缴工作，224 人生活费 270.83 万元、2101 人生活补贴 390.58 万元的代付工作。

二、前期工作

（一）论证决策

2003年，中共中央办公厅、国务院办公厅下发了《关于转发劳动和社会保障部等部门〈关于积极推进企业退休人员社会化管理服务工作的意见〉的通知》（中办发〔2003〕16号），对加快实施企业退休人员社会化管理服务工作提出了明确的要求：

“各级党委和政府及各有关部门要高度重视，切实加强组织领导，努力创造条件，加快实施步伐，务求取得应有成效”，这充分体现了党中央、国务院对推进企业退休人员社会化管理服务工作的高度重视。2003年，原省劳动保障厅印发了《关于下发推进企业退休人员社会化管理服务工作实施方案的通知》贯彻实施企业退休人员社会化管理服务。企业退休人员实行社会化管理服务，是建立独立于企业事业单位之外的社会保障体系的重要内容，也是深化国有企业改革、解决企业办社会问题的重要措施。切实做好这项工作，对于保障广大企业退休人员晚年生活的安定，提高他们的生活质量，维护社会稳定，具有十分重要的意义。

（二）目标完整性

企业退休人员社会化管理服务的基本形式是将企业退休人员直接纳入街道和社区进行管理和提供服务。街道和社区对企业退休人员实行社会化管理服务，其工作内容主要包括：做好确保养老金按时足额发放工作，保障企业退休人员的基本生活；为企业退休人员提供社会保险政策咨询和各项查询服务；跟踪了解企业退休人员生存状况，做好领取养老金资格认证；社会化管理企业退休人员死亡后，帮助其家属申请丧葬补助金和遗属津贴；集中管

理企业退休人员的人事档案；组织企业退休人员中的党员经常开展组织活动，加强企业退休人员的政治思想工作；建立企业退休人员健康档案，有计划地开展健康教育、疾病预防控制和保健工作，提供方便的医疗、护理和康复服务；组织退休人员开展文化体育健身活动，指导和帮助他们通过各种形式的社会公益活动发挥余热，开展自我管理和互助服务。

（三）目标科学性

推进我市企业退休人员社会化管理服务工作的基本原则是：统一领导，总体规划，分步实施；因地制宜，加强分类指导，稳步推进；社会化管理服务工作与促进社区建设管理相结合、与社区建设管理水平相适应；退休人员以户口所在地或常年居住地为基础，实行属地化管理。

实现目标的科学性：一是在管理模式上加快实现退休人员由“企业人”向“社会人”的转变。二是在服务内容上实现从单一服务向多元化服务的转变。三是在管理服务手段上实现从粗放型管理向现代化管理的转变。

（四）组织机构

人社局设立企业退休人员社会化管理服务工作领导小组，负责该项工作的组织领导、统筹规划、业务协调、研究政策以及监督检查。主要职能是：拟订全市企业退休人员社会化管理服务工作实施方案；提出具体工作指标；指导督促各县（市区）企业退休人员社会化管理服务工作的具体实施；对工作中遇到的新情况、新问题展开调查研究，提出相应对策供领导决策；收集、整理、通报企业退休人员社会化管理服务工作的进展情况，并定期

向上级主管部门报告工作进展情况；按照国家、省和市有关部门的要求，组织社会化管理工作检查评估等。

市社保局负责及时向财政部门进行请款，按有关政策和标准支付相关人员的各种款项，代缴、代付、管理费等项目，并做好相应资金的会计核算。

（五）制度措施

一是加强领导，建立工作机构。二是实行三级管理，明确工作任务。三是完善运作机制，建立工作制度。四是改善工作条件，加强基础建设。五是多渠道筹集资金，落实经费保障。六是加强人员管理，抓好队伍建设。

三、实施过程

（一）资金到位情况

2019年1月，因《2019年度韶关市市直破产关闭企业资金预算报告》尚未批复，为保证企业关闭破产相关人员医保费、养老费的缴交和生活费、生活补贴依时发放，向财政局社保科预请款并下拨1月份破产关闭户专项资金1400万元；为保障企业关闭破产相关待遇，同时为简化拨付流程，提高工作效率，在1月按项目资金总额80%请款并下拨关闭破产企业项目专项资金7800万元正（剔除已下拨1400万元）；6月份项目剩余专项资金2395万元落实到位。

（二）资金支付情况

关破企业项目资金在1月如期代缴医疗保险费、养老保险费，按时代付生活费、生活补贴，同期代缴了纳入项目各类人员大额医疗保险费；2月至12月依照流程为以上人员正常进行医

疗保险费、养老保险费的代缴工作和生活费、生活补贴的代付工作。具体资金支付情况如下：

2019 年度企业关闭破产补助项目预算执行情况表

单位：万元

月份	项目支出数	项目预算数	执行率
1 月份	1215	11595	10.48%
2 月份	862	11595	7.43%
3 月份	864	11595	7.45%
4 月份	855	11595	7.37%
5 月份	855	11595	7.37%
6 月份	852	11595	7.35%
7 月份	966	11595	8.33%
8 月份	965	11595	8.32%
9 月份	962	11595	8.30%
10 月份	959	11595	8.27%
11 月份	1008	11595	8.69%
12 月份	903	11595	7.79%
小计	11266	11595	97.16%

（三）财务合规性

1、严格执行《会计法》、《会计基础工作规范》、《社会保险基金财务制度》等工作规范，实行收支两条线，准确核算资

金的收入、支出、结余。

2、业务经办、财务会计、信息管理和内审稽核岗位分别设立，落实岗位制约机制；授权符合决策、执行与监督相互分离和分事行权、分岗设权、分级授权的原则。

3、建立人员任职资格、任职回避制度。

4、建立会计档案管理制度，按照规定对会计资料进行立卷、归档、保管。

（四）实施程序

1、每年在规定时效内，将企业关闭破产补助项目项目基础信息表、项目可研及绩效目标承诺报告等项目材料报上级主管部门核准后，按时报送市财政局。

2、按人大会议批准预算，做好支出计划，在规定时限组织落实资金到位，由企业退休人员社会化管理科下属十四个街道社会保障所负责申报缴费工作，确保医疗保险、养老保险及时足额缴交，生活费、生活补贴按时发放到位。

3、按照财务工作规范和《韶关市关、停、破产及转制单位预缴社会保障类资金管理办法》（韶财社〔2003〕78号）文进行账务处理，及时、准确核算资金的收入、支出、结余，并在年底与财政进行清算，将剩余项目资金清零归还财政。

（五）项目监管情况

在项目实施过程中，按时做好资金的核算工作，按期据实将相关资料上报主管部门核准并报送市财政局，并接受上级和同级纪委、审计部门的检查。

四、项目绩效预算

（一）控制情况

企业退休人员社会化管理科下属十四个街道社会保障所按时缴费，杜绝因迟报缓报出现滞纳金，并及时向税局做正常减员、终止缴费申报。

（二）完成进度及质量

按期保质完成支出项目。

（三）社会经济效益

保障关闭破产补助项目的参保人“老有所养、病有所医”，维护社会和谐稳定，减少了对社会造成的不安定因素，促进我市卫生事业发展，是政府实施的一项民生工程。

（四）可持续发展

1. 机构可持续：关闭破产补助项目工作机构可保障正常运作。

2. 机制可持续：具有科学全面工作机制，可以保障关闭破产补助项目持续稳定运作。

3. 政策或制度可持续：根据《韶关市关、停、破产及转制单位预缴社会保障类资金管理办法》韶财社〔2003〕78号文，必须保障企业关闭破产各类人员社会保障待遇的足额按时发放。

4. 环境可持续：维护社会和谐稳定，无负面影响。按每年纳入企业关闭破产补助项目实际人数定员定额代缴社会保险费、代发待遇。

（五）公共属性

该项目的设立解决了市属关闭破产企业资金缺口问题，符合国家、省、市要求，是政府实施惠民政策的一项举措，切实解决

了市属关闭破产企业离退休人员社会保障等问题，是政府实施的一项民生工程。

五、主要问题及原因

在项目执行过程中，因：

（一）每年社会保险缴费基数均会进行年度调整；

（二）进入关闭破产补助项目的参保人大多数为五十岁以上老年人，且关闭破产企业相关政策已执行了十六年，每年都有人数减员；

做关闭破产企业资金预算时无法准确掌握次年度的变化情况，故实际支出较预算支出会有所偏差。

六、改进计划或建议

无

七、自评结论及得分

企业关闭破产补助项目是可行且必要的，项目实施的各项条件成熟，项目计划合理在实施过程中合法合规，保质保量地完成支出进度。自评得分 100 分。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

附件 1-1

市级财政支出项目绩效自评基础信息表

填报
单位
名
称：

金额单位：万元

基本情况	项目	企业关闭破产补助	评价	2019 年	评价金额	11595
------	----	----------	----	--------	------	-------

	名称		年度				
	联系人	张洁薇	联系电话	0751-8728020	联系邮箱	sgsbjc@163.com	
	项目开始时间	2019年1月1日	项目完成时间		2019年12月31日		
	实施文件依据	《韶关市关、停、破产及转制单位预缴社会保障类资金管理办法》(韶财社【2003】78号)					
资金概况	资金安排情况	分年度明细	年度	预算安排额度			
				中央及省级资金	市本级资金	转移支付至县(市、区)	资金合计
			2019年		11595		11595
			XXXX年				
	XXXX年						
	资金使用情况	实际明细支出	年度	中央及省级支出	市本级支出	转移支付县(市、区)支出	资金合计
			2019年		11265.99		11265.99
			XXXX年				
			XXXX年				
	按方向划分	年度	资金使用方向		支出额度		
		2019年	关破企业养老、医疗代缴,生活费生活补贴发放		11265.99		
		XXXX年					
XXXX年							

绩效 目标	预期总体目标	企业关闭破产补助保障 2019 年度 28704 人定期代缴医疗保险费 10523.50 万元（剔除代收代付核工业总公司 743 矿、741 矿、745 矿补充医疗保险 30 万元），221 人定期代缴养老保险费 100.85 万元；保障 2019 年度 224 人按时代发生活费 270.83 万元，2101 人按时代发生活补贴 390.58 万元，促进我市“两个退出”工作的顺利开展，是政府实施的民生工程。（因财政资金实际使用金额 11265.99 万元是由安排资金 11595 万元减去清零上划资金 329.01 万元（包含支出户当年产生的利息收入 19.77 万元）得出，故上述支出合计较实际支出多 19.77 万元）		是否如期实现预期总体目标	是		
	预期阶段性目标	目标 1: 预计人均 2019 年支出 3845.21 元/人 目标 2: 目标 3:	实际完成情况	目标 1: 人均 2019 年支出 3938.19 元/人 目标 2: 目标 3:			
	绩效指标情况	产出指标	数量指标	质量指标	评价指标	评价年度预期值	评价年度实现值
			养老保险代缴人数	养老保险代缴人数	221	221	无
			医疗保险代缴人数	医疗保险代缴人数	28704	28704	无
			代发生活费人数	代发生活费人数	224	224	无
			代发生活补贴人数	代发生活补贴人数	2101	2101	无
			补助金发放率 (%)	实际发放金额 / 应发放金额 *100%	100%	100%	无

	时效指标	补助发放及时性	按计划每月为退休、趸缴人员缴纳社保费、发放补助	100%	100%	无	
	成本指标	成本支出率	实际支出/计划支出*100%	100%	97.16%	享受待遇人员正常减员	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	关破企业养老、医疗保险代缴，生活费生活补贴发放	应享受待遇（代缴）人数/实际享受待遇（代缴）人数	100%	100%	无
		环境效益指标					
		可持续发展指标					
	满意度指标	服务对象或公众满意度	服务对象满意度		100%	100%	无
	单位需要说明的其他情况						

附件 2-2

佐证材料目录清单

项目名称:	企业关闭破产补助
项目编号:	225009ZXYW2018LIBD0001

项目主管 单位:	韶关市社会保险服务管理局
-------------	--------------

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
1. 绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度计划等。	1-1	《韶关市关、停、破产及转制单位预缴社会保障类资金管理办法》（韶财社〔2003〕78号）	
		1-2	2019年度韶关市关闭破产企业资金预算审核表	
		1-3	预计新增情况明细表	
		1-4	重新颁发《韶关市国有关闭、破产企业职工分流安置暂行颁发》的通知（韶府〔2002〕5号）	
2. 资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理 办法、资金分配文件、主管 部门的资金下达文件、市财 政资金下达文件等。	2-1	破产关闭企业明细账、养老保险支出明细账、医疗保险支出明细账、生活补贴支出明细账、生活费支出明细账	
		...		
3. 事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理 办法、招标合同、完工项目的验收资料 (基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务 决算批复文件等)、未完工项目的年度总			
		...		

	结评审资料、 监督管理等。			
4. 绩效表现 类	其他反映绩效评价 指标所对应绩效 信息点的相关佐 证材料。			
		...		

附件 3

市级财政支出项目绩效自评报告

项目名称:	企业关闭破产补助
市级项目主管部门（公章）:	韶关市人力资源和社会保障局
填报人姓名:	张洁薇
联系电话:	0751-8728020
填报日期:	2019/2/20
一、项目基本情况及自评结论	
（一）项目用款单位简要情况。	韶关市社会保险服务管理局于 2013 组建，为市人力资源和社会保障局管理的公益一类事业单位，副处级。设 12 个副科级内设机构，核定事业编制 66 名。
（二）项目实施主要内容及实施程序。（绩效目标完成情况）	2019 年度共计使用 11265.99 万元，资金用于按时足额为破产关闭企业 28483 名 离退休人员、趸缴人员逐月缴交医疗保险、养老保险，逐月发放生活费、生活补贴，并切实解决了 2019 年上述人员的社会保障问题，是政府实施的一项民生工程。
（三）简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。	项目自评分数优良。根据佐证材料 1-1、1-2、1-3、1-4、2-1，资金下拨严格遵守相关政策、程序，资金使用规范。

二、绩效表现	
(一) 资金使用绩效。	利用专项资金 11265.99 万元，解决市属破产关闭企业 28483 名离退休人员 2019 年医疗保险，221 名趸缴人员 2019 年医疗、养老保险的代缴工作，224 人生活费、2101 人生活补贴的代付工作，2019 年实际支出 3938.19 元/人，保障其“老有所养、病有所医”维护社会和谐稳定，促进我市卫生事业发展，是政府实施的一项民生工程。
(二) 存在问题。针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。	
三、改进意见（计划）	
针对存在的问题提出完善项目管理资金绩效管理的意见。或拟在下一步工作中调整完善的工作计划。	
四、其他需要说明的情况	
包括但不限于政策制定、项目实施管理等方面好的经验方法，碰到的实际困难等其他需说明的内容。	

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。