

2024 年度开江县城乡居民社会养老保险局
部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、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

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明细表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 部门概况

一、部门职责

主管全县城乡居民社会养老保险业务经办和基金管理等方面的工作，一是负责贯彻落实上级城乡居社会养老保险的各项方针、政策，严格执行全省城乡居保经办业务工作流程；二是负责全县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、城乡居社会养老保险关系注销、城乡居社会养老保险关系转移接续、待遇领取资格确认等工作。

二、机构设置

开江县城乡居民社会养老保险局，系隶属于开江县人力资源和社会保障局的二级参照公务员管理单位，下设事业单位 1 个，即开江县城镇居民社会养老保险中心。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 813.34 万元，与 2023 年 243.53 万元相比，收入增加 569.81 万元，增长 233.98%。主要变动原因：财政拨款增加。2024 年度支出总计 813.34 万元，与 2023 年 243.53 万元相比，支出增加 569.81 万元，增长 233.98%。主要变动原因：财政拨款增加，支出增加。

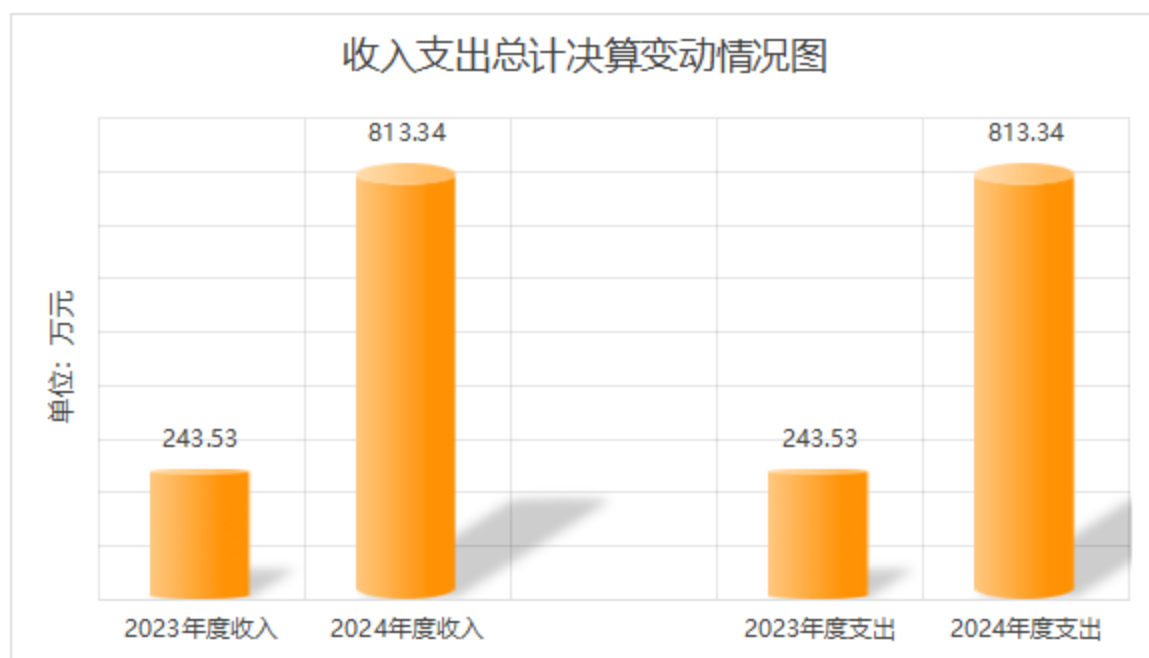


图 1 收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2024 年收入合计 813.34 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 813.34 万元，占 100.00%。

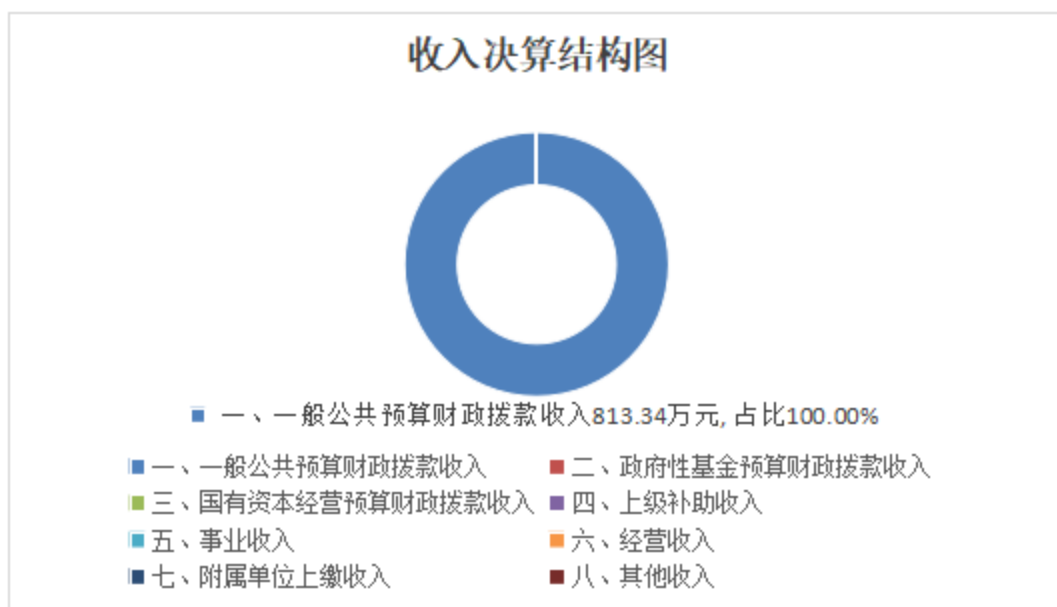


图 2 收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 813.34 万元，其中：基本支出 266.40 万元，占 32.75%；项目支出 546.94 万元，占 67.25%。

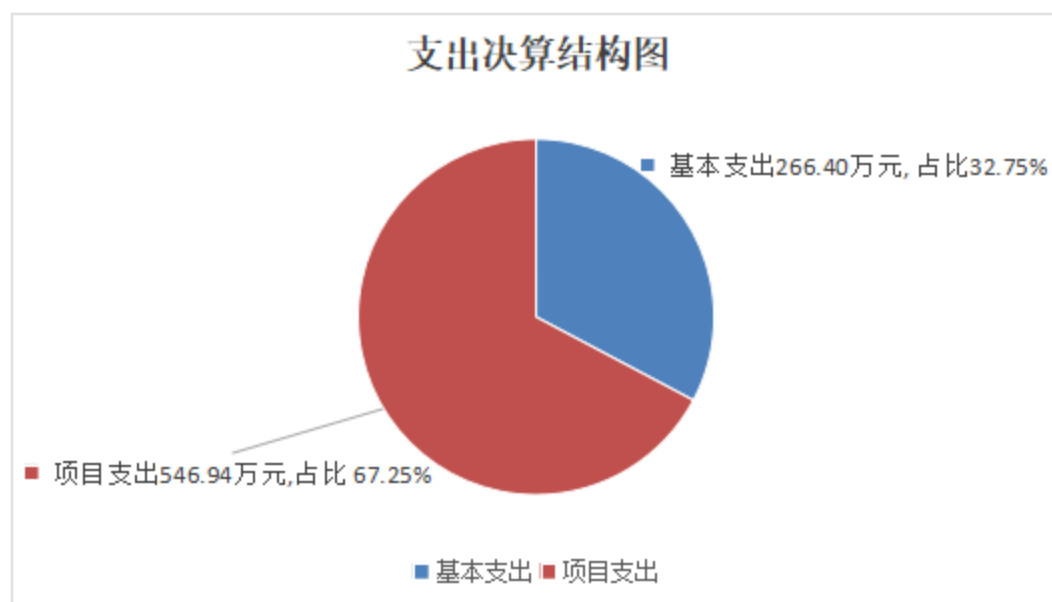


图 3 支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入 813.34 万元，与 2023 年 243.53 万元相比，财政拨款收入增加 569.81 万元，增长 233.98%。主要变动原因：人员经费增加，项目经费增加。2024 年度财政拨款支出 813.34 万元，与 2023 年 243.53 万元相比，财政拨款支出增加 569.81 万元，增长 233.98%。主要变动原因：财政拨款增加，支出增加。



图 4 财政拨款收、支决算总计变动情况图

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 813.34 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 569.81 万元，增长 233.98%。

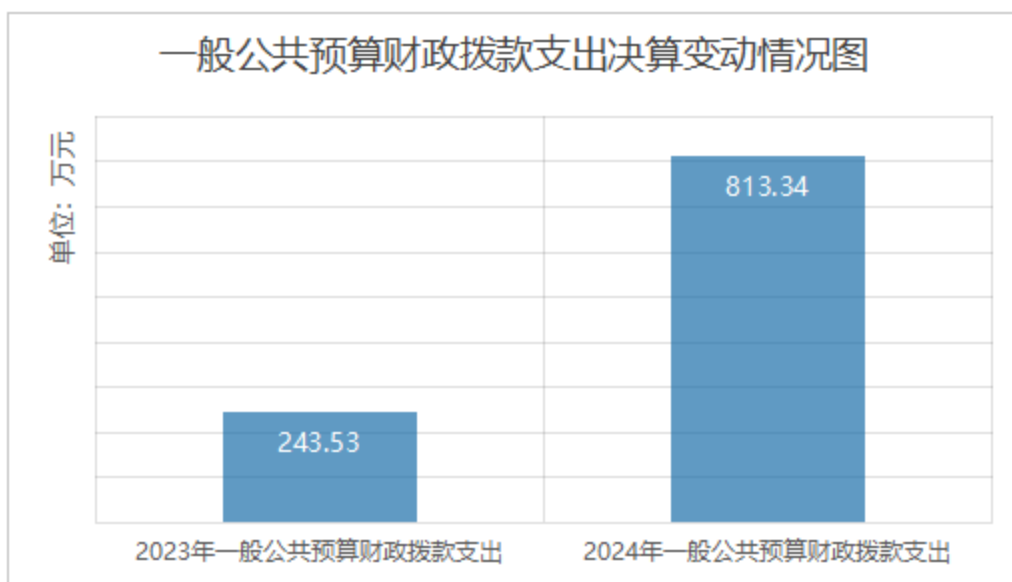


图 5 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 813.34 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 779.66 万元，占 95.86%；卫生健康支出 14.51 万元，占 1.78%；住房保障支出 19.17 万元，占 2.36%。

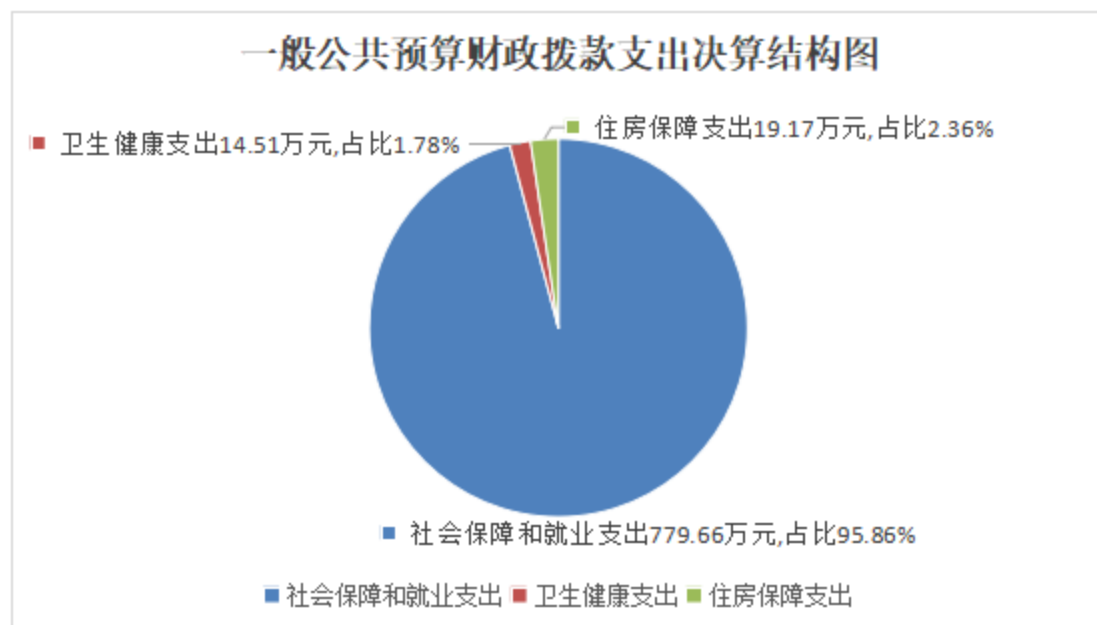


图 6 一般公共预算财政拨款支出决算结构图

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 813.34 万元，其中：

人员经费 230.42 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金等。

公用经费 35.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

无。

八、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购支出情况

无。

（二）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，开江县城城乡居民社会养老保险局在 2024 年度预算编制阶段，组织对困难群众养老保险代缴资金等项目开展了预算事前绩效评估，并编制了绩效目标。

组织对 2024 年度一般公共预算、社会保险基金预算等全面开展绩效自评，形成开江县城城乡居民社会养老保险局部门整体绩效自评报告以及困难群众养老保险代缴资金等专项预算项目绩效自评报告。

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.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。

3.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。

第四部分 附件

附件 1

开江县城乡居民社会养老保险局 关于部门预算绩效评价的报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

开江县城乡居民社会养老保险局，系隶属于开江县人力资源和社会保障局的二级参照公务员管理单位，内设下属事业单位 1 个，开江县城镇居民社会养老保险中心。核定编制 19 人，参公管理人员 12 名，事业编制人员 7 名。内设统筹股、待遇股、稽核股、财务股、办公室，共四股一室。

（二）机构职能。

主管全县城乡居民社会养老保险业务经办和基金管理等方面的工作，一是负责贯彻落实上级城乡居社会养老保险的各项方针、政策，严格执行全省城乡居保经办业务流程；二是负责全县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、城乡居养老保险关系注销、城乡居养老保险关系转移接续、待遇领取资格确认等工作。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，全局在职人员 19 名。其中：参公管理 13 名，事编 6 名。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2024 年年初预算 241.35 万元，2024 年财政实际拨款收入 813.34 万元。其中人员经费收入 230.42 万元，公用经费收入 35.98 万元，项目支出 546.94 万元。

（二）支出情况。

居保局 2024 年支出 813.34 万元，其中工资福利支出 230.33 万元，占总支出的 28.32%；商品和服务支出 38.94 万元，占总支出的 4.79%；对个人和家庭的补助 544.07 万元，占总支出的 66.89%。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.业务推进情况。全县城乡居民基本养老保险参保人数 23.22 万人，征收基金 9873.39 万元，60 周岁以上领取待遇人数 8.82 万人，累计发放 18425.16 万元，新参保 2425 人，待遇领取新增 6961 人，办理转移接续 156 人。发放丧葬补助 528.47 万元。全年共上解市级基金 12786.66 万元，基金支出已达 31247.25 万元。

2.按时完成待遇提标。为贯彻落实《关于 2024 年提高城乡居民基本养老保险基础养老金最低标准的通知》（川人社规〔2024〕14 号）文件要求，从 2024 年 7 月 1 日起，城乡

居民基础养老金最低标准提高至 163 元，我局在规定时间内将全县符合提高基础养老金领取条件的 82169 人共计 426.46 万元提标基础养老金“第一时间”发放到位。

3.全面落实代缴代发。全面完成困难群体代缴代发“两个一百”工作目标，已对低保对象、特困人员、重度残疾等困难群体成功代缴城乡居民社会养老保险费，按照一人一年 100 元的标准，代缴 154.10 万元，代缴率 100.00%，每月及时向低保对象、特困人员、重度残疾等困难群众领待人员 2.19 万人发放待遇，发放率 100.00%。

4.大力开展社保服务进万家活动，提升群众满意度。积极组织全局职工，深入基层开展“社保服务进万家”活动。一是“面对面”宣传，重点围绕社保关系转移、待遇资格认证、养老保险待遇测算等，点对点、面对面“零距离”开展宣传活动，现场为百姓答疑解惑、公开待遇标准，现场发放宣传手册 6000 余份，宣传覆盖 2 万余人次，组织村（社区）协办员专题培训 2 次。二是“面对面”服务，聚焦部分高龄、行动不便的群众，县居保局会同乡镇（街道）经办人员，积极走村入户，为该类群众提供上门认证暖心服务，着力提高群众对居保工作的满意度。共为 1000 余人提供居保待遇生存认证上门服务，切实维护群众合法权益。三是“面对面”动员，针对 60 岁以上未购买基本养老保险人群，积极宣传居保普惠政策，现场测算养老金回报情况，动员该类人员积极参加城乡居民养老保险。

5.全力整治骗取套取社保基金的行为，守好群众“养老

钱”。按全省统一部署，我局全力整治骗取套取社保基金行为。一是开展专项自查：对经办的各项业务进行抽查，共计抽查业务数量 4321 笔，发现问题 50 个，已整改 49 个。二是群众居保问题收集：配合开江县纪委，前往各乡镇（街道）收集当地群众举报的问题。三是问题线索移交：共发现 2 起疑似骗取套取社保基金和违规经办居保业务行为，现已移交开江县纪委，依法进行处理，维护社保基金的安全和稳定。

6.全面清理疑点数据，保障基金安全。为确保城乡居民养老保险基金的安全和有效使用，积极对疑点数据进行全面清查。一是建立核查机制：成立了专门的数据核查小组，对疑点数据进行逐一核查，确保数据的真实性和准确性。二是加强部门协作：与公安、民政、卫健等相关部门建立信息共享机制，通过比对户籍、死亡信息等数据，及时核实清理疑点数据，全年共计核实疑点数据 3521 条，发现问题 15 个，已整改 14 个。三是强化追缴手段：建立县、镇、村三级追缴队伍，入户开展实地追缴，并联合银行、纪委等实现跨部门协作，确保居保基金的安全和公平正义，全年共计追回违规领取居保基金 152 人、涉及金额 22.24 万元。

7.抓实抓好党建基础工作。严格落实“三会一课”，针对贯彻落实党的二十届三中全会、全年开展“主题党日”12 次，召开党员大会 5 次、党员群众座谈会 2 次，专题学习《中国共产党纪律处分条例》，完成届中调整等工作。召开支委（扩大）会 12 次，对被征地农民工作、意识形态领域工作、党

风廉政建设、党纪学习教育、“五型干部”专项整治和重点业务工作进行安排部署。开展“七一”专题党课 1 次并开展讨论。研究部署意识形态工作 3 次，形成意识形态分析研判报告 3 次，研究部署党风廉政建设工作 3 次，组织党员干部学习开江纪综和达市纪综典型案例通报 3 次。结合吴晓勇严重违纪和职务违法犯罪案件以案促改专项工作，对单位班子成员和中层以上干部开展谈心谈话，教育引导党员干部受警醒、明底线、知敬畏。

8.巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。严格按照全县优化调整驻村力量部署，落实帮扶驻村工作队员 1 人，帮扶责任人 14 人，对接任市镇凉风垭村脱贫户 27 户 74 人。年初购买村集体经济水产养殖鱼 150 余斤，购买金额近 1000 元，切实增进与帮扶村之间的相互了解、建立沟通渠道和融洽彼此感情。结合入户访工作，对帮扶户进行“一对一”入户居保政策宣传和待遇领取资格上门认证服务。

9.“五型干部”专项整治工作。一是高标准、严要求、分步骤有序推进工作开展，制定了居保局 2024 年“五型干部”专项整治工作计划表。二是利用主题党日、党员大会、支委会等，深入学习《中国共产党党员网络行为规定》《中国共产党纪律处分条例》等文件精神。三是要求干部职工对照“五型干部”的 100 个典型表象，从“单位领导干部、中层干部、普通职工”3 个层面查摆问题形成《对照检视清单》，制定整改措施，明确整改时限。

（二）绩效结果应用情况。

本单位严肃认真对本部门 2024 年度整体支出绩效进行了自评。深入分析单位年初预算编制、绩效目标申报、财政资金收入支出、财政支出管理、整体绩效等情况，对评价反映出的问题进行了深入剖析，并及时整改。将整体支出绩效自评结果和作为 2025 年预算编制的重要依据，优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理工作。

（三）自评质量。

在规定时间内向县财政局报送了部门整体支出绩效评价自评报告，自评报告内容完整，手续齐全，各项评价指标明确。评价结论合理有据、客观公正，如实体现单位存在的问题，为积极配合财政部门开展绩效评价工作，及时提供了准确、真实的相关资料。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

单位整体绩效自评得分 94 分。在编制年初预算时同步编制了绩效目标并按时间要求报送县财政局，申报绩效目标内容完整，手续齐全，符合相关格式要求。绩效目标制定指向明确，表述清晰，符合部门职能及事业发展规划。

（二）存在问题。

未将绩效管理情况纳入内部考核体系。部分项目绩效目标设定缺乏对项目实际情况的深入分析和研究，未充分考虑项目的特点和预期效果，导致目标不够明确、细化和量化，难以有效指导项目实施和绩效评价。

（三）改进建议。

严格执行绩效管理办法，进一步完善绩效问责机制，科学规划，继续做好绩效管理工作，合理执行。加强对预算编制人员的绩效目标编制培训，使其掌握科学的编制方法和技巧，明确绩效目标设定的要求和标准。在绩效目标设定过程中，应充分结合项目实际情况，制定明确、具体、可衡量的绩效目标，并将绩效目标细化分解为具体的指标和值，确保绩效目标能够有效指导项目实施和绩效评价。

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表