

# 2022 年度乐昌市社会保险基金管理中心 部门 决算

# 目 录

## 第一部分：乐昌市社会保险基金管理中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## 第二部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度 部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：乐昌市社会保险基金管理中心概况**

### **一、乐昌市社会保险基金管理中心主要职责**

乐昌市社会保险基金管理中心是社会保险业务工作的经办机构。主要职责：本单位主要负责经办本市养老、医疗、失业、工伤、生育等保险以及机关事业单位工作人员养老保险的参保及待遇核发，公务员医疗补助费和家属统筹医疗费相应险种项目待遇的审核和支付、服务、管理；负责对社会保险定点医疗机构和定点药店提供的社会保险医疗服务进行管理和检查监督；负责全市社会保险信息数据的采集、统计、分析及依法公布；负责管理全市参保人员社会保险个人账户和社会保险档案；负责享受长期待遇的社会保险参保人及供养对象生存状况审验等等。

### **二、乐昌市社会保险基金管理中心机构设置**

乐昌市社会保险基金管理中心共设 9 个正股级内设机构：办公室、社会保险关系股、机关事业单位养老保险股、企业养老和失业保险股、城乡居民养老保险股、职工医疗工伤生育保险股（省属煤矿粤北三局医疗保险管理处坪石工作站）、城乡居民医疗保险股、社会保险稽核股、计划财务股。

### **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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、一般公共预算财政拨款收入	1	31536.34	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	9.84	八、社会保障和就业支出	38	31494.46
	9		九、卫生健康支出	39	19.59
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	32.13
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	31546.18	<b>本年支出合计</b>	57	31546.18
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	31546.18	<b>总计</b>	60	31546.18

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31546.18	31536.34	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
208	社会保障和就业支出	31494.46	31484.62	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
20801	人力资源和社会 保障管理事务	446.64	436.80	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
2080109	社会保险经办机构	446.64	436.80	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
20805	行政事业单位养老 支出	18397.58	18397.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.80	6.80	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	38.07	38.07	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	4519.10	4519.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31546.18	31536.34	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	13833.61	13833.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.95	20.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.95	20.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12629.29	12629.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	12629.29	12629.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.59	19.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.59	19.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	16.53	16.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31546.18	31536.34	0.00	0.00	0.00	0.00	9.84
221	住房保障支出	32.13	32.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.13	32.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.13	32.13	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：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31546.18	583.28	30962.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	31494.46	531.56	30962.90	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障 管理事务	446.64	446.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	446.64	446.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支 出	18397.58	63.97	18333.61	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.80	6.80	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	38.07	38.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	4519.10	19.10	4500.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本 养老保险基金的补助	13833.61	0.00	13833.61	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.95	20.95	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31546.18	583.28	30962.90	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.95	20.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12629.29	0.00	12629.29	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	12629.29	0.00	12629.29	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.59	19.59	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.59	19.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	16.53	16.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.13	32.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.13	32.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.13	32.13	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：乐昌市社会保险基金管理中心

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	31536.34	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	31484.62	31484.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.59	19.59	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	32.13	32.13	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	31536.34	<b>本年支出合计</b>	59	31536.34	31536.34	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	31536.34	<b>总计</b>	64	31536.34	31536.34	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算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：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31536.34	573.44	30962.90
208	社会保障和就业支出	31484.62	521.72	30962.90
20801	人力资源和社会保障管理事务	436.80	436.80	0.00
2080109	社会保险经办机构	436.80	436.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18397.58	63.97	18333.61
2080501	行政单位离退休	6.80	6.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.07	38.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4519.10	19.10	4500.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	13833.61	0.00	13833.61
20808	抚恤	20.95	20.95	0.00
2080801	死亡抚恤	20.95	20.95	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12629.29	0.00	12629.29

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	31536.34	573.44	30962.90
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	12629.29	0.00	12629.29
210	卫生健康支出	19.59	19.59	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.59	19.59	0.00
2101101	行政单位医疗	16.53	16.53	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.06	3.06	0.00
221	住房保障支出	32.13	32.13	0.00
22102	住房改革支出	32.13	32.13	0.00
2210201	住房公积金	32.13	32.13	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明细表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	428.37	302	商品和服务支出	64.73
30101	基本工资	156.06	30201	办公费	34.50
30102	津贴补贴	113.02	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.07	30206	电费	4.36
30109	职业年金缴费	19.10	30207	邮电费	4.85
30110	职工基本医疗保险缴费	16.53	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.06	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.13
30113	住房公积金	32.13	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	50.40	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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	80.34	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	6.80	30217	公务接待费	1.08
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	20.95	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	52.27	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	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.30
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.23
30399	其他对个人和家庭的补助	0.32	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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
			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
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	508.71		公用经费合计	64.73

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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：本表本年度无发生额。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

单位：万元

项 目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乐昌市社会保险基金管理中心

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 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	9	10	11	12
11.70	0.00	3.70	0.00	3.70	8.00	3.38	0.00	2.30	0.00	2.30	1.08

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 第三部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度部门 决算情况说明

#### 一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度总收入 31546.18 万元，其中本年收入 31546.18 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 31536.34 万元，比上年决算数减少 14840.94 万元，下降 32.00%。主要变动情况：本年取消我中心财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助支出，划归乐昌市医疗保障局支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 9.84 万元，比上年决算数增加 0.40 万元，增长 4.24%。主要变动情况：该支出为广东省有色冶金机械厂托管经费，本年度托管经费预算比上年度增加 0.40 万元，用于办理托管相关业务。

## （二）年度支出总体情况

乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度总支出 31546.18 万元，其中本年支出 31546.18 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 583.28 万元，比上年决算数增加 3.12 万元，增长 0.54%，主要变动情况：新增在编人员，人员经费支出增加。

2. 项目支出 30962.90 万元，比上年决算数减少 14843.66 万元，下降 32.41%，主要变动情况：本年取消我中心财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助支出，划归乐昌市医疗保障局支出。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度财政拨款收入合计 31546.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 31536.34 万元，比上年决算数减少 14840.94 万元，下降 32.00%；主要变动情况：本年取消我中心财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助支出，划归乐昌市医疗保障局支出；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 0.00 万元，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数

增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

## （二）2022 年度财政拨款支出说明

乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度财政拨款支出合计 31546.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 31536.34 万元，比年初预算数增加 1754.93 万元，增长 5.89%；主要变动情况：财政对机关事业单位职业年金缴费支出增加；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 0.00 万元，增长--（基数为 0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

## 三、2022 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

乐昌市社会保险基金管理中心 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.38 万元，完成全年预算 11.70 万元的 28.89%，比上年决算数增加 1.07 万元，增长 46.32%。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--（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0.00 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 2.30 万元，完成预算 3.70 万元的 62.17%，比上年决算数增加 0.43 万元，增长 23.00%；其中：公务用车购置支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0.00 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费

支出决算为 2.30 万元，完成预算 3.70 万元的 62.17%，比上年决算数增加 0.43 万元，增长 23.00%；公务接待费支出决算为 1.08 万元，完成预算 8.00 万元的 13.50%，比上年决算数增加 0.64 万元，增长 145.46%。

2022 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年因森林防火、社保宣传和检查等频次加大，车辆加油、车辆维修费用加大，且本年上级单位检查和兄弟单位交流次数较多，公务接待费用较上年有所增加。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“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维护费支出 2.30 万元，占 68.05%；公务接待费支出 1.08 万元，占 31.96%。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出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.30 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 2.30 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于开展社会保险业务宣传、社会保险稽核等工作。

3. 公务接待费支出 1.08 万元，主要用于外市有关单位业务交流活动、上级部门检查接待及业务接待等方面的接待，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 26 次，接待人数共 180 人。主要包括上级领导业务检查和业务指导、外市兄弟单位业务交流等。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2022 年度本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：与上年决算数持平。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2022 年度本部门政府采购支出总额 4.98 万元，其中：政府采购货物支出 2.08 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2.90 万元。授予中小企业合同金额 4.98 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 4.98 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是用于开展社会保险业务宣传、社会

保险稽核等工作；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

#### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 13706.59 万元，占一般公共预算项目支出总额的 44.27%；组织对 2022 年度 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的一（基数为 0，不可比）；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，国有资本经营预算项目支出总额的一（基数为 0，不可比）。

共组织对“2022 年城乡居民基本养老保险补助资金项目”一个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 12629.29 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，城乡居民基本养老保险基础养老金标准不断提高，居民养老待遇增加，逐步解决城乡居民老有所养，促进社会和谐的一项重大民生政策，它有助于缩小收入差距，老年人能够“老有所依”、生活无忧，更增强了全社会的安全感和凝聚力。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 31536.34 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，通过绩效评价，逐步树立了绩效理念。对预算绩效评价工作的态度逐渐由“被动接收”变为“主

动实施”。通过设定绩效目标，清楚的了解实施项目所要去的社会效益和经济效益，其职能和目标得到了进一步明确，自我约束意识及责任意识明显提高。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出及 2022 年城乡居民基本养老保险补助资金项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 31546.18 万元，执行数 31546.18 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是预算控制配置和执行情况到位，二是各项社保基金平稳运行，三是确保全市养老待遇及时足额发放，四是提升服务能力水平，用实际行动赢得民心。发现的问题及原因主要是：一、在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强，使之更加贴合人社工作的实际；二、信息交换机制不够完善。由于机关事业单位养老保险、企业职工养老保险、城乡居民养老保险没有进行统筹和信息系统共通共享，无法有效开展参保人员信息比对，造成退休人员发生冒领多领、重复参保、多头享受待遇等问题，基金追缴难度大。下一步改进措施主要是：一、部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政有关部门进一步加强开展相关的业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，多注重对单位的督促指导，切实推进绩效评价工作的开展；二、加强基金监管，确保基金安全。进一步规范经办、发放程序，继续做好离退休人员养老金资格认证审查工作，严格冒领资格和发放标准，积极对接民政、公安等部门，及时更新人员数据信息，有效细化工作，促进社会保险业务经办、

待遇支付的安全、有效、合理、公正，确保社保基金安全。

2022 年城乡居民基本养老保险财政补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为 12629.29 万元，执行数为 12629.29 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：总体上看，该项目政策依据充分、符合当前政策和实际需求情况；下达资金能够做到专款专用、财务管理制度完善；项目实施完成情况较好，群众满意度较高，取得了较好的社会效益。一、经济效益：随着城乡居民基本养老保险基础养老金标准不断提高，居民养老待遇增加，从而带动居民参保意愿和参保档次提高，一方面农民是养老保险制度的受益者，另一方面也是养老保险财政的提供者，征收的参保资金可有效缓解养老基金支付压力。二、社会效益：城乡居民养老保险是党和政府贯彻落实科学发展观，加快建立覆盖城乡居民的社会保障体系、逐步解决城乡居民老有所养，促进社会和谐的一项重大民生政策，它有助于缩小收入差距，老年人能够“老有所依”、生活无忧，更增强了全社会的安全感和凝聚力。发现的问题及原因主要是：一、城乡居民养老保险管理成本较高，参保人员多、工作量大，目前，我市城乡适龄人口不断增加，对这些人员和续保人员都需要进行宣传发动工作、这些都需要大量的人力、物力、财力投入；二、由于养老保险业务系统不统一，且权限范围有限，导致参保缴费、领取待遇的数据难以提取，反复出现重复职工养老保险和城乡居保重复领取的现象，稽核难度大，基金追缴困难。下一步改进措施主要是：一、加强经办机构的建设，加大经费投入，保证城乡居民养老保险基金的宣传发动管理工作所需经费。二、严格规范各种工作流程和

内部控制制度。严格按照管理权限分级审核，各项待遇经办规范操作，积极配合做好财政专项资金的监督管理工作。

以部门为主题开展的重点绩效评价结果：项目总体绩效目标完成情况良好，达到预定目标。

## 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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**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。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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。

**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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。