

# 2021 年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、乐昌市社会保险基金管理中心 主要职责

二、乐昌市社会保险基金管理中心 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 2021 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明细表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2021 年部门决算情况说明

## 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 2021 年部门决算表

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	46377.28	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	9.44	八、社会保障和就业支出	38	26427.43
	9		九、卫生健康支出	39	19959.29
	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	0.00
	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	46386.72	<b>本年支出合计</b>	57	46386.72
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	46386.72	<b>总计</b>	60	46386.72

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	46386.72	46377.28	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
208	社会保障和就业支出	26427.43	26417.99	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
20801	人力资源和社会保 障管理事务	504.00	494.56	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
2080109	社会保险经办机构	504.00	494.56	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
20805	行政事业单位养老 支出	13484.11	13484.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.18	5.18	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	35.29	35.29	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	17.64	17.64	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	46386.72	46377.28	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10726.00	10726.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2700.00	2700.00	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	12439.32	12439.32	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	12439.32	12439.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19959.29	19959.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.05	18.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.21	15.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.84	2.84	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	46386.72	46377.28	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	19941.24	19941.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	19941.24	19941.24	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	46386.72	580.16	45806.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26427.43	562.11	25865.32	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	504.00	504.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	504.00	504.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13484.11	58.11	13426.000	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.18	5.18	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	35.29	35.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.64	17.64	0.00	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	10726.00	0.00	10726.00	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	46386.72	580.16	45806.56	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2700.00	0.00	2700.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12439.32	0.00	12439.32	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	12439.32	0.00	12439.32	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19959.29	18.05	19941.24	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.05	18.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.21	15.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.84	2.84	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	19941.24	0.00	19941.24	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	19941.24	0.00	19941.24	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	46377.28	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	26417.99	26417.99	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19959.29	19959.29	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	0.00	0.00	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	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	46377.28	<b>本年支出合计</b>	58	46377.28	46377.28	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	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
<b>总计</b>	32	46377.28	<b>总计</b>	63	46377.28	46377.28	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	46377.28	570.72	45806.56
208	社会保障和就业支出	26417.99	552.67	25865.32
20801	人力资源和社会保障管理事务	494.56	494.56	0.00
2080109	社会保险经办机构	494.56	494.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13484.11	58.11	13426.000
2080501	行政单位离退休	5.18	5.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.29	35.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.64	17.64	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10726.00	0.00	10726.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2700.00	0.00	2700.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12439.32	0.00	12439.32
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	12439.32	0.00	12439.32

## 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	46377.28	570.72	45806.56
210	卫生健康支出	19959.29	18.05	19941.24
21011	行政事业单位医疗	18.05	18.05	0.00
2101101	行政单位医疗	15.21	15.21	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.84	2.84	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	19941.24	0.00	19941.24
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	19941.24	0.00	19941.24

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。

无数据的部门可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除本行内容



## 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	506.32	302	商品和服务支出	59.22
30101	基本工资	153.36	30201	办公费	31.43
30102	津贴补贴	138.37	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	61.40	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	0.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.29	30206	电费	4.02
30109	职业年金缴费	17.64	30207	邮电费	4.13
30110	职工基本医疗保险缴费	15.21	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.84	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.77
30113	住房公积金	27.26	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	54.95	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	5.18	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.44
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	5.18	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	3.00
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	1.87
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.27
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	511.5		公用经费合计	59.22

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：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
11.70	0.00	3.70	0.00	3.70	8.00	2.31	0.00	1.87	0.00	1.87	0.44

注：本表反映部门本年度“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：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。

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额。

### 第三部分：乐昌市社会保险基金管理中心 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 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 2021 年度总收入 46386.72 万元，其中本年收入 46386.72 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 46377.28 万元，比上年决算数增加 2122.21 万元，增长 4.8%。主要变动情况：一是城乡居民养老保险缴费和基础养老金本级配套资金提标，财政加大对城乡居民养老保险配套资金的补助支出，二是机关事业单位养老保险收支存在缺口，财政增加缺口资金支出负担，三是增加财政对机关事业单位职业年金的补助支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 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 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 9.44 万元，比上年决算数增加 0.14 万元，增长 1.5%。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 0.14 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 2021 年度总支出 46386.72 万元，其中本年支出 46386.72 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 580.16 万元，比上年决算数增加 45.22 万元，增长 8.5%，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 45806.56 万元，比上年决算数增加 2086.43 万元，增长 4.8%，主要变动情况：一是城乡居民养老保险缴费和基础养老金本级配套资金提标，财政加大对城乡居民养老保险配套资金的补助支出；二是机关事业单位养老保险收支存在缺口，财政增加缺口资金支出负担，三是增加财政对机关事业单位职业年金的补助支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

乐昌市社会保险基金管理中心 2021 年度财政拨款收入合计 46377.28 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 46377.28 万元，比上年决算数增加 2122.21 万元，增长 4.8%；一是城乡居

民养老保险缴费和基础养老金本级配套资金提标，财政加大对城乡居民养老保险配套资金的补助支出；二是机关事业单位养老保险收支存在缺口，财政增加缺口资金支出负担，三是增加财政对机关事业单位职业年金的补助支出；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 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 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

## （二）2021 年度财政拨款支出说明

乐昌市社会保险基金管理中心 2021 年度财政拨款支出合计 46377.28 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 46377.28 万元，比年初预算数减少 6419.31 万元，下降 12.2%；主要变动情况：财政对机关事业单位基本养老保险基金缺口的补助支出减少；；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 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 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

## 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.31 万元，完成预算 11.7 万元的 19.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基

数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 1.87 万元，完成预算 3.7 万元的 50.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 1.87 万元，完成预算 3.7 万元的 50.5%）；公务接待费支出决算为 0.44 万元，完成预算 8 万元的 5.5%。

2021 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。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 1.87 万元，占 81.0%；公务接待费支出 0.44 万元，占 19.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.87 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 1.87 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于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 0.44 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 10 次，接待人数共 83 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

2021年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（年初预算基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内）

##### （二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额 5.06 万元，其中：政府采购货物支出 4.56 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.5 万元。授予中小企业合同金额 5.06 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 5.06 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%，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 2021 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 单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

##### （四）预算绩效管理开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 32380.56 万元，占一般公共预算项目支出总额的 70.69%；组织对 2021 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 0%。

本单位本年度未开展重点项目绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 46377.28 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 2021 年城乡居民基本养老保险补助资金、2021 年城乡居民基本医疗保险补助资金项目项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 46386.72 万元，执行数 46386.72 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发生，时候基金追缴难度大。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，有限细化工作，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。

2021年城乡居民基本医疗保险补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为19941.24万元，执行数为19941.24万元，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：随着城乡居民医疗保险就医报销水平不断提高，由定点医疗机构实行住院即时补偿，即参保居民在定点医疗机构住院出院结算时，由定点医疗机构将居民可得到的补偿费用先垫付给居民，目前城乡居民医保制度已覆盖全市38万多城乡居民，政策内住院报销比例达到75%以上，年度内最高支付限额可达35万元左右，参保患者只需交个人支付的费用，直接得到城乡居民医疗保险的即时

补偿，有效减轻了人民群众重特大疾病高昂医疗费用的负担，着重解决了因病致贫、因病返贫问题。二、社会效益：城乡居民医疗保险政策的实施给广大居民群众带去了福音，在很大程度上缓解了他们“看病难、看病贵”和“因病致贫、因病返贫”问题。充分树立了政府良好的形象，真正实现了政府“得民心”。发现的问题及原因主要是于社保经办机构稽核力量有限，定点医疗机构存在对参保住院人员过渡住院、过渡检查、过渡用药和诊疗行为不太规范现象，加大了医疗保险基金支出，这对确保医疗保险基金安全带来巨大压力。下一步改进措施主要是一是加大经费投入，充实社保经办机构稽核力量；二是出台更科学、有效的监管制度，并将监管制度法制化，以便经办机构更有力的监管定点医疗机构，维护良好的城乡居民医疗保险环境，保障基金安全运行。

2021年城乡居民基本养老保险补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为12439.32万元，执行数为12439.32万元，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。

以省级部门（单位）为主体开展的重点绩效评价结果。我部门未开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价。



## 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：**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。