

2022 年度
昌乐县社会保险事业中
心决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位职责	2
二、机构设置	3
第二部分 2022 年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	18
第三部分 2022 年度单位决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、收入决算情况说明	20
三、支出决算情况说明	21
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	26
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	27
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	27
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	27
十、机关运行经费支出情况说明	28
十一、政府采购支出情况说明	28
十二、国有资产占用情况说明	29
十三、预算绩效情况说明	29
第四部分 名词解释	31
第五部分 附件	36

第一部分

单位概况

一、单位职责

昌乐县社会保险事业中心为昌乐县人力资源和社会保障局所属的公益一类正科级事业单位。

昌乐县社会保险事业中心贯彻党中央关于养老保险、工伤保险工作的方针政策和决策部署，落实县委工作要求，主要职责是：

（一）贯彻执行社会保险法律法规及相关政策，实施国家、省、市、县社会保险事业发展规划；协助做好拟订全县社会基本养老保险和工伤保险等社会保险经办发展规划和年度计划；协助做好拟订全县社会保险全民参保计划并组织实施。

（二）协助做好全县社会保险基金管理工作，参与编报社会保险基金预算建议草案和决算财务报告工作；负责企业养老保险统收统支工作；建立健全基金内控管理制度，确保社会保险基金有效运行和安全完整。

（三）负责社会保险业务经办稽核监督及风险防控工作，依法对社会保险待遇领取情况进行稽核监督；受理涉及社会保险经办服务的投诉举报。

（四）负责全县社会保险经办的标准化、信息化建设和安全管理工作。

（五）负责全县基本养老保险、工伤保险的参保登记工作；负责全县社会保险关系转移接续和个人权益信息维护工作。

（六）负责全县居民基本养老保险经办工作；负责居民基本养老保险待遇的计算、调整及社会化发放等工作。

（六）负责全县机关企事业单位基本养老保险、工伤保险待遇的核定、支付、调整及社会化发放等经办工作。

（七）负责全县企业退休人员社会化管理服务工作。

（八）负责全县社会保险业务档案管理服务工作。

（九）负责全县机关事业单位职业年金征收、归集、发放等事务性工作。

（十）负责全县社会保险待遇领取资格认证工作。

（十一）协助做好对镇（街、区）社会保险政策执行、经办服务工作进行指导和督查。

（十二）负责本单位的安全生产和维护稳定工作。

（十三）完成昌乐县人力资源和社会保障局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 9 个职能处室，分别是：办公室、财务科、综合业务科、信息统计科、内控稽核监督科、机关事业单位养老保险科、居民养老保险科、企业养老保险（离退休人员服务）科、工伤保险科。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：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	2138.22	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	1.96	三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	2038.67
	9		九、卫生健康支出	39	36.32
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等	48	
	19		十九、住房保障支出	49	63.24
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算	51	1.96
	22		二十二、灾害防治及应急管	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排	56	
本年收入合计	27	2140.18	本年支出合计	57	2140.18
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2140.18	总计	60	2140.18

注：1. 本表反映单位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

公开 02 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

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
科目编码	科目名称								
栏 次		1	2	3	4		5	6	7
合 计		2140.18	2140.18						
208	社会保障和就业支出	2038.67	2038.67						
20801	人力资源和社会保障管理事务	537.97	537.92						
2080109	社会保险经办机构	537.92	537.92						
20805	行政事业单位养老支出	83.71	83.71						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.01	60.01						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.70	23.70						
20899	其他社会保障和就业支出	1417.04	1417.04						
2089999	其他社会保障和就业支出	1417.04	1417.04						
210	卫生健康支出	36.32	36.32						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2140.18	2140.18					
21011	行政事业单位医疗	36.32	36.32					
2101102	事业单位医疗	36.32	36.32					
221	住房保障支出	63.24	63.24					
22102	住房改革支出	63.24	63.24					
2210201	住房公积金	49.90	49.90					
2210203	购房补贴	13.33	13.33					
223	国有资本经营预算支出	1.96	1.96					
22301	解决历史遗留问题及改革 成本支出	1.96	1.96					
2230103	国有企业办职教幼教补助 支出	1.96	1.96					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2140.18	711.09	1429.09			
208	社会保障和就业支出	2038.67	611.54	1427.13			
20801	人力资源和社会保障 管理事务	537.92	527.83	10.09			
2080109	社会保险经办机构	537.92	527.83	10.09			
20805	行政事业单位养老支 出	83.71	83.71				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	60.01	60.01				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	23.70	23.70				
20899	其他社会保障和就业 支出	1417.04		1417.04			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2140.18	711.09	1429.09			
2089999	其他社会保障和就业支出	1417.04		1417.04			
210	卫生健康支出	36.32	36.32				
21011	行政事业单位医疗	36.32	36.32				
2101102	事业单位医疗	36.32	36.32				
221	住房保障支出	63.24	63.24				
22102	住房改革支出	63.24	63.24				
2210201	住房公积金	49.90	49.90				
2210203	购房补贴	13.33	13.33				
223	国有资本经营预算支出	1.96		1.96			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	1.96		1.96			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2140.18	711.09	1429.09			
2230103	国有企业办职教幼教 补助支出	1.96		1.96			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：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	2138.22	一、社会保障和就业支出	15	2038.67	2038.67		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、卫生健康支出	16	36.32	36.32		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	1.96	三、住房保障支出	17	63.24	63.24		
	4		四、国有资本经营预算支出	18	1.96			1.96
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	2140.18	本年支出合计	23	2140.18	2138.22		1.96
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	2140.18	总计	28	2140.18	2138.22		1.96

注：本表反映单位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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		2138.22	711.09	1427.13
208	社会保障和就业支出	2038.67	611.54	1427.13
20801	人力资源和社会保障管理事务	537.92	527.83	10.09
2080109	社会保险经办机构	537.92	527.83	10.09
20805	行政事业单位养老支出	83.71	83.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.01	60.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.70	23.70	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

项 目		本年支出		
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		2138.22	711.09	1427.13
20899	其他社会保障和就业支出	1417.04		1417.04
2089999	其他社会保障和就业支出	1417.04		1417.04
210	卫生健康支出	36.32	36.32	10.09
21011	行政事业单位医疗	36.32	36.32	
2101102	事业单位医疗	36.32	36.32	
221	住房保障支出	63.24	63.24	
22102	住房改革支出	63.24	63.24	
2210201	住房公积金	49.90	49.90	
2210203	购房补贴	13.33	13.33	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	673.09	302	商品和服务支出	18.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	226.21	30201	办公费	4.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	82.94	30202	印刷费	0.90	30702	国外债务付息	
30103	奖金	62.80	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	130.62	30205	水费	0.33	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.01	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	23.70	30207	邮电费	0.88	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.98	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	9.34	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.60	30211	差旅费	1.08	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	49.90	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	19.31	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	13.33	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	5.98	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30306	救济费		30226	劳务费	0.78	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.08	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.70	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.78	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		692.40	公用经费合计					18.69

注：本表反映单位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

公开 07 表

金额单位：万元

单位：

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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							

注：本表反映单位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。

说明：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

单位：

项 目		本年支出		
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		1.96		1.96
223	国有资本经营预算支出	1.96		1.96
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	1.96		1.96
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	1.96		1.96

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：昌乐县社会保险事业中心

金额单位：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
0.7		0.7		0.7		0.7		0.7		0.7	

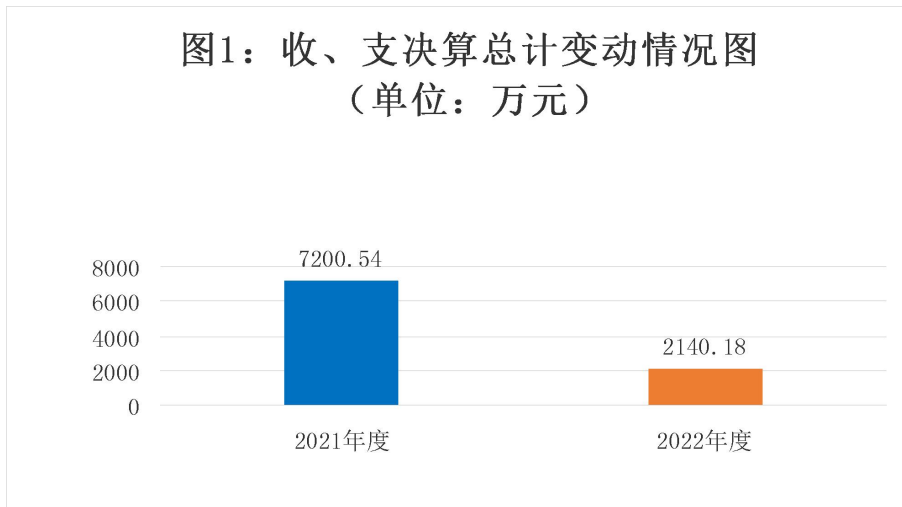
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2140.18 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 5060.36 万元，下降 70.28%。主要是 2022 年度我县机关事业单位退休人员住房补贴由各单位发放，不通过社保中心代发，2022 年该项目减少。

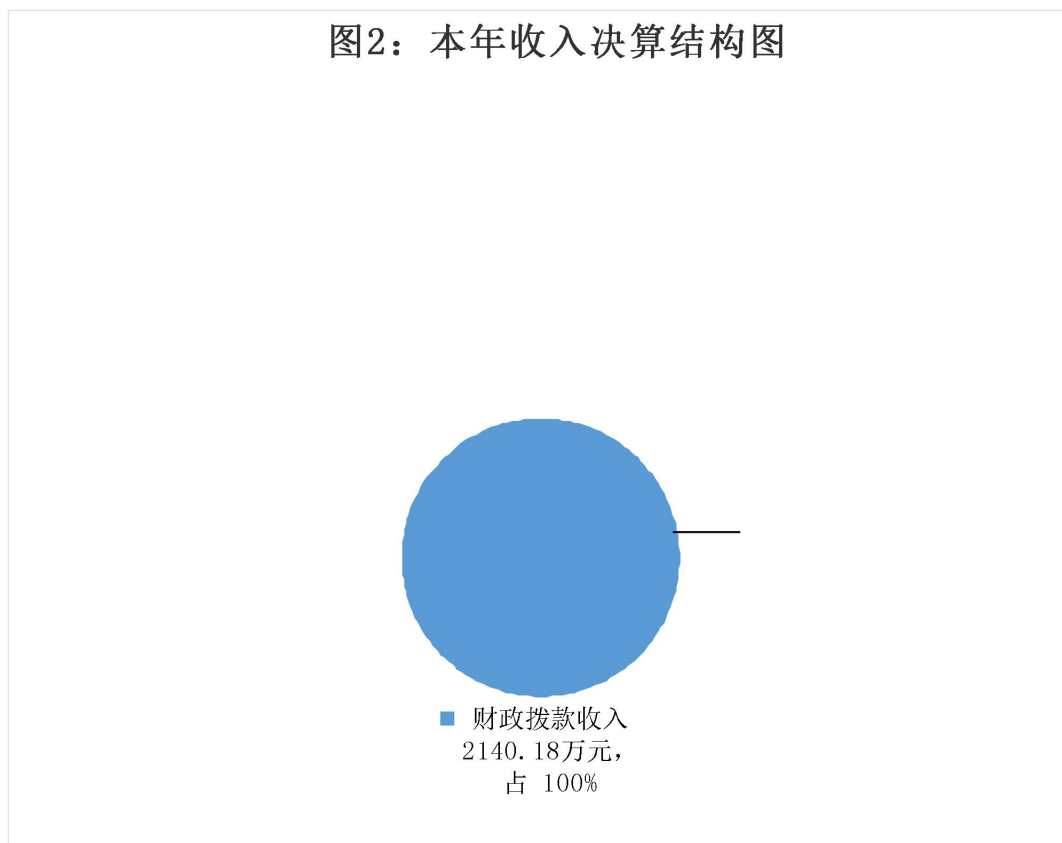


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2140.18 万元，其中：财政拨款收入 2140.18 万元，占 100%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

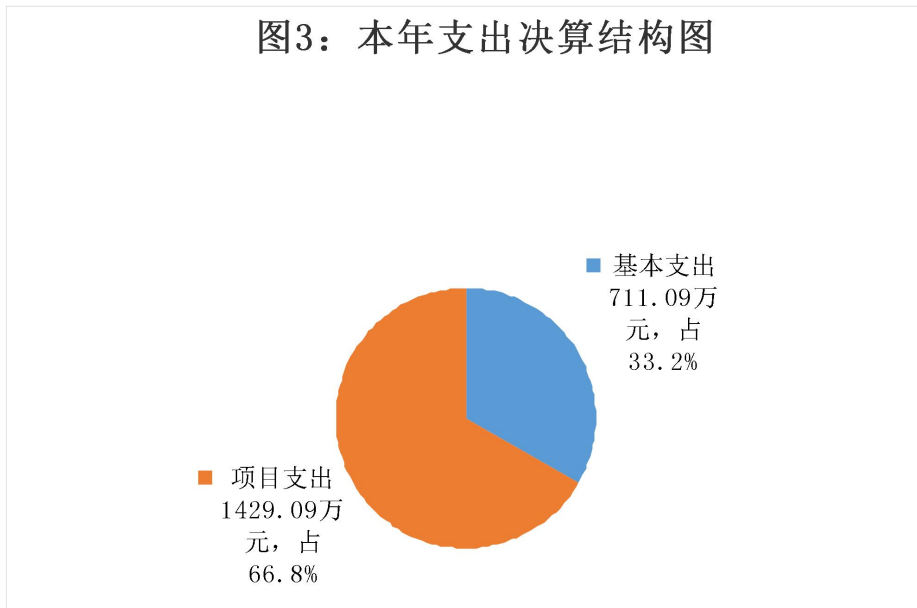
财政拨款收入 2140.18 万元。与 2021 年度相比，减少 5060.36 万元，下降 70.28%，主要是 2022 年度我县机关事业单位退休人员住房补贴由各单位发放，不通过社保中心代发，2022 年该项目减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2140.18 万元，其中：基本支出 711.09 万元，占 33.23%；项目支出 1429.09 万元，占 66.77%。

图3：本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

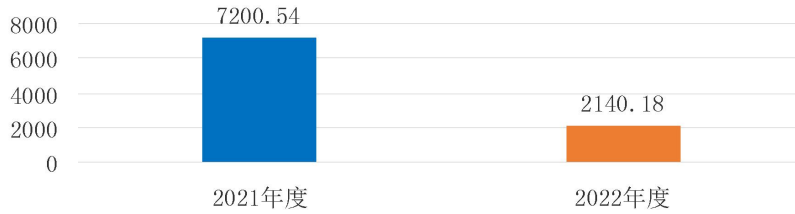
1、基本支出 711.09 万元。与 2021 年度相比，减少 37.61 万元，下降 5.29%。主要是由于在职人员到龄退休，使人员减少，导致支出减少。

2、项目支出 1429.09 万元。与 2021 年度相比，减少 5022.76 万元，下降 77.85%。主要是 2022 年度我县机关事业单位退休人员住房补贴由各单位发放，不通过社保中心代发，2022 年该项目减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2140.18 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 5060.36 万元，下降 70.28%。主要是 2022 年度我县机关事业单位退休人员住房补贴由各单位发放，不通过社保中心代发，2022 年该项目减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图
(单位：万元)

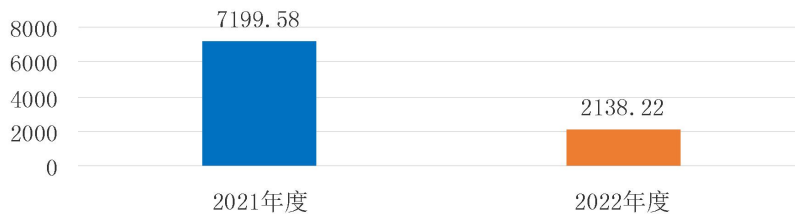


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2138.22万元，占本年支出合计的99.91%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少5061.36万元，下降70.3%。主要是2022年度我县机关事业单位退休人员住房补贴由各单位发放，不通过社保中心代发，2022年该项目减少。

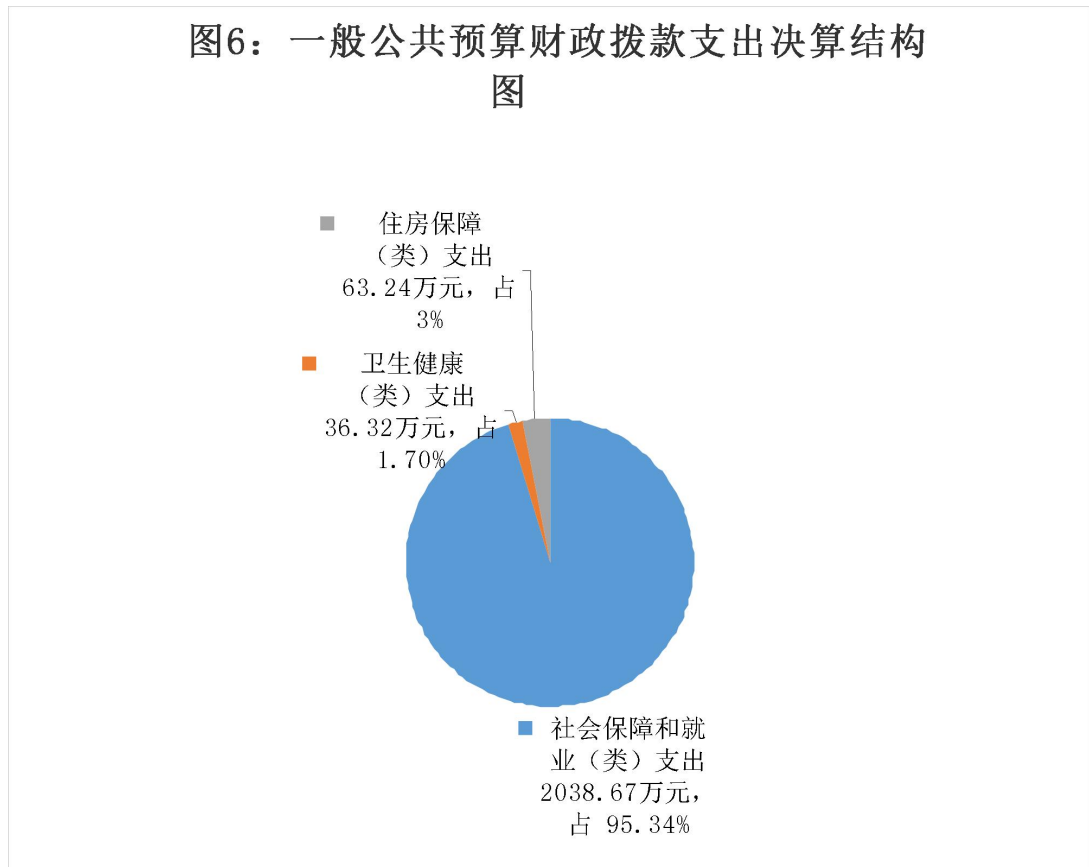
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2138.22 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 2038.67 万元，占 95.34%；卫生健康（类）支出 36.32 万元，占比 1.7%；住房保障（类）支出 63.24 万元，占比 2.96%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 50806.51 万元，支出决算为 2138.22 万元，完成年初预算的 4.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是：2022 年度城乡居民养老保险丧葬补助金 183 万元、重度残疾人和精准扶贫对象城乡居民养老保险缴费 182.70 万元、城乡居民养老保险基础性

养老金财政补贴 23160.88 万元、机关事业单位养老保险兜底资金 25114.20 万元纳入年初预算，上述项目年底列入基金决算，未列入我单位决算中。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）社会保险经办机构（项）。年初预算为 633.17 万元，支出决算为 537.92 万元，完成年初预算的 84.96%。决算数小于年初预算数主要原因是该资金中事务经费支付金额小，支出决算数少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 67.96 万元，支出决算为 60.01 万元，完成年初预算的 88.3%。决算数小于年初预算主要原因是单位在职人员退休，导致保险缴费支出减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 24.42 万元，支出决算为 23.7 万元，完成年初预算的 97.05%。决算数小于年初预算数主要原因是我单位在职人员退休，导致职业年金缴费支出减少。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 2328.68 万元，支出决算为 1417.04 万元，完成年初预算的 60.85%。

决算数小于年初预算数主要原因是：①我县机关事业单位离休人员及企业离休人员减少，导致支出减少；②2022年度城乡居民养老保险丧葬补助、重度残疾人和精准扶贫对象居民养老保险缴费等项目纳入年初预算，年底列入基金决算，未列入我单位决算中。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为41.17万元，支出决算为36.32万元，完成年初预算的88.22%，决算数小于预算数的主要原因是单位在职人员退休，导致医疗保险缴费减少。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为58.48万元，支出决算为49.9万元，完成年初预算的85.33%，决算数小于预算数的主要原因是单位在职人员退休，导致住房公积金缴费减少。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为13.33万元，支出决算为13.33万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算711.09万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费692.40万元，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、职工基本

医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 18.69 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 1.96 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年国有资本经营预算财政拨款支出是 2022 年年底由市财政下达的资金，用于发放市级划入我县的国有企业职教幼教退休教师的补助，年初未列入单位预算。

国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业办职教幼教补助支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.96 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年国有资本经营预算财政拨款支出是 2022 年年底由市财政下达的资金，用于发放市级划入我县国有企业职教幼教退休教师的补助，年初未列入单位预算。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.70 万元，支出决算为 0.70 万元，与 2022 年预算基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.7 万元，支出决算为 0.7 万元，与 2022 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年我单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.7 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，我单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2022 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 6 个，涉及预算资金 1429.09 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“2022 年度机关事业单位离休人员离休费、住房补贴”这 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1318.11 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。

昌乐县社会保险事业中心 2022 年度县级预算项目支出绩效自评的 6 个项目中，6 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“企业离休人员拉平工资”、“机关事业单位离休人员离休费、住房补贴”等 6 个项目的绩效自评结果。

1. 机关事业单位离休人员离休费、住房补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 1600 万元，执行数为 1318.11 万元，完成预算的 82.38%。项目绩效目标完成情况：2022 年我县机关事业单位离休人员离休费、住房补贴全部按时、足额发放，完成年初预期目标。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果。“机关事业单位离休人员离休费、住房补贴”项目，绩效评价得分为 99 分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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

十六、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：反映社会保险经办机构开展业务工作的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老金支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老金支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出，本单位该项支出为2022年度支付的企业离休人员拉平工资、机关事业单位离休人员离休费和住房补贴、2022年度国有企业职教幼教退休教师待遇补助资金（中央）。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业

单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

二十三、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业办职教幼教补助支出（项）：反映国有企业职教幼教退休教师待遇补助支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：昌乐县社会保险事业中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	社会保险事务工作经费	100 分	优
2	社保基金征缴资金	100 分	优
3	2022 年度国有企业职教幼教退休教师待遇补助资金（中央）	100 分	优
4	企业离休人员拉平工资	100 分	优
5	机关事业单位离休人员住房补贴、离休费	99 分	优
6	2022 年国有企业职教幼教退休教师待遇补助资金（市级）	100 分	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。
如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		机关事业单位离休人员住房补贴、离休费		主管部门	昌乐县人力资源和社会保障局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	1600	1318.11	1318.11	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1600	1318.11	1318.11	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		保障我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴的正常发放		2022年我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴全部按时、足额发放，完成年初预期目标。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	离休费领取人数	104	89	10	9	机关事业单位离休人员减少，导致该指标出现偏差。
			离休人员住房补贴领取人数	94	82	10	10	机关事业单位离休人员减少，导致该指标出现偏差。
		时效指标	项目进度计划完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	县财政需投入资金	1318.11	1318.11	20	20	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴的正常发放	100%	100%	20	20	
		可持续影响指标	维护社会稳定，保障机关事业单位离休人员离休费和住房补贴及时拨付	100%	100%	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	机关事业单位离休人员满意度	100%	100%	10	10		
总分		99分						

2022 年度机关事业单位离休人员离休费和住房补贴项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

根据 2004 年县财政局有关文件规定,我县机关事业单位离休费和住房补贴由县财政拨款、我中心代发,2022 年将我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴列入了 2022 年度财政部门项目预算。

（二）项目预算和支出情况

根据测算, 2022 年度我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴共需要资金 1600 万元, 年末实际发放资金 1318.11 万元, 全部由县财政拨付, 该资金用于发放 2022 年度我县机关事业单位约 89 名离休人员离休费和 82 名离休人员住房补贴。

（三）项目内容和实施情况

我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴于每月初由我中心根据当月实际发放金额向财政提出申请, 由财政将该月的发放资金拨付至机关养老保险支出户, 在每月发放机关事业单位退休人员工资待遇时一起通过银行代发的方式发放至待遇领取人员银行账户。

（四）项目绩效目标

（1）总体绩效目标

该项目资金总体绩效目标是保证我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴的及时、足额发放。

（2）2022 年度绩效目标

数量指标。享受离休费和住房补贴的机关事业单位离休人数 100%

质量指标。机关事业单位离休人员对该政策的满意率 100%

时效指标。该项目计划进度完成率 100%

成本指标。县财政对该项目投入资金 100%

二、绩效评价开展情况

（一）评价目的

通过对项目的产出、效益和满意度三个方面进行全面客观公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，促进机关事业单位退休人员住房补贴管理水平和使用效益的进一步提高。

（二）评价对象和范围

评价为县级补贴资金 1318.11 万元，评价范围为社保中心。

（三）评价指标体系

评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预【2020】10 号）等文件规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。评价指标一级指标 3 项，具体包括产出、效益和满意度，下设二、三级指

标，总分值设定为 99.4 分。

三、评价结论

（一）综合评价结论

2022 年度机关事业单位离休人员离休费和住房补贴项目绩效评价得分 99 分，评价等级为“优”。

机关事业单位离休人员离休费和住房补贴

项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
执行情况	10	10	100%
产 出	50	49	98%
效 益	30	30	100%
满意度	10	10	100%
总 分	100	99	99%

（二）绩效评价指标分析

1. 执行情况指标分析

执行情况指标满分 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。
存在的主要问题：由于机关事业单位离休人员死亡减少的原因，导致该项目全年执行数小于年初预算数。

2. 产出指标分析

产出指标满分 50 分，得分 49 分，得分率为 98%。包括数量指标、时效指标、成本指标 3 个二级指标。存在的主要问题：由于离休人员死亡的原因，使待遇领取人数减少，导致人数指标出现偏差。

3. 效益指标分析

效益指标满分 30 分，得分 30 分，得分率为 100%。包括社会效益指标、可持续影响指标 2 个二级指标。一是保障我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴正常发放；二是维护社会稳定，保障机关事业单位离休人员离休费和住房补贴及时拨付。

4、满意度指标分析

满意度指标满分 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。主要是服务对象满意度这 1 个二级指标。

（三）取得的成效

我县机关事业单位离休人员离休费和住房补贴的按时、足额发放，保障了我县机关事业单位离休人员待遇，维护了社会和谐稳定，该项目达到了预期的绩效目标，综合绩效评价结果为“优秀”。

（四）存在的问题

1. 绩效目标设置虚化

单位设置的绩效目标均未能清晰反映项目资金的核心产出和效果，只是对工作内容的描述。

2. 绩效指标设置可衡量性不足

一是效益指标不准确。由于该项目的特殊性，不产生经济效益，社会效益的可衡量性不足。

二是效益指标值无法量化。由于该项目的特殊性，机关事业单位离休人员死亡原因减少，导致该项目的可持续影响

指标无法准确量化。

四、意见建议

（一）强化绩效目标管理，提升绩效管理水平

建议进一步强化落实绩效目标管理责任。作为项目单位，要按照年度工作计划、相关历史数据、行业标准、社会预期等编报绩效目标，为预算编制和绩效评价提供基础和依据，做到重点突出，能清晰反映资金的核心产出和效果，力求精简准确；定量细化，量化数据应易于获取，定性表述应具有可衡量性。作为项目主管部门，要切实负起审核责任，重点审核各项目单位编报绩效目标的完整性、相关性、可行性，对不符合要求的提出修改意见并及时反馈，指导项目单位进行完善。

（二）规范财务管理，合理安排工作内容，确保项目顺利实施。

建议严格执行各项财经法律法规制度，强化责任意识，不断提升财务管理水平，确保项目资金安全有效使用。