

附件 1:

南昌市城乡居民社会养老保险处 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 市城居保概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2020 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收入支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南昌市城乡居民社会养老保险处概况

一、部门主要职能

市城乡居民社会养老保险处是市人力资源和社会保障局下属的全额拨款事业单位，主要职责是：负责本辖区城镇居民的社会养老保险、新型农村社会养老保险、被征地农民社会保障以及原农村社会养老保险经办工作。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，为南昌市城乡居民社会养老保险处。

本处 2020 年年末实有人数 8 人，其中在职人员 8 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算汇总表						公开01表
编制单位：南昌市民居社会养老保险处				2020年度		金额单位：万元
收 入			支 出			
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	147.68	一、一般公共服务支出	32	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	139.86	
	9		九、卫生健康支出	40	0.00	
	10		十、节能环保支出	41	0.00	
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00	
	12		十二、农林水支出	43	0.00	
	13		十三、交通运输支出	44	0.00	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00	
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00	
	16		十六、金融支出	47	0.00	
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00	
	19		十九、住房保障支出	50	7.20	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00	
	23		二十三、其他支出	54	0.00	
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00	
本年收入合计	27	147.68	本年支出合计	58	147.06	
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00	
年初结转和结余	29	1.44	年末结转和结余	60	2.06	
	30			61		
总计	31	149.12	总计	62	149.12	

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								公开02表	
编制单位：南昌市民居社会养老保险处				2020年度			金额单位：万元		
支出功能分类科目编码		科目名称	年收入	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
类	款	项	合计						
			147.68	147.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	140.48	140.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801		人力资源和社会保障管理事务	133.53	133.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109		社会保险经办机构	113.53	113.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	6.95	6.95	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	6.67	6.67	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	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	2.20	2.20	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									公开03表
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处									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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
		合计	147.06	120.84	26.22	0.00	0.00	0.00	
208		社会保障和就业支出	139.86	113.64	26.22	0.00	0.00	0.00	
20801		人力资源和社会保障事务	133.19	106.97	26.22	0.00	0.00	0.00	
2080109		社会保险经办机构	113.19	106.97	6.22	0.00	0.00	0.00	
2080199			20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	
20805		行政事业单位基本支出	6.67	6.67	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505			6.67	6.67	0.00	0.00	0.00	0.00	
221		住房保障支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102		住房改革支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201		住房公积金	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210203		购房补贴	2.20	2.20	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									公开04表
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处									金额单位：万元
收 入			支 出						
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数				
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算	国有资本经营预算	
栏 次		1	栏 次	2	3	4	5		
一、一般公共预算财政拨款	1	147.68	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	139.86	139.86	0.00	0.00	
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	
	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	7.20	7.20	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	
	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	
本年收入合计	27	147.68	本年支出合计	59	147.06	147.06	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	28	1.44	年末财政拨款结转和结余	60	2.06	2.06	0.00	0.00	
一、一般公共预算财政拨款	29	1.44		61					
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
总计	32	149.12	总计	64	149.12	149.12	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入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
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处			2020年度	金额单位：万元	
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		合计	147.06	120.84	26.22
208		社会保障和就业支出	139.86	113.64	26.22
20801		人力资源和社会保障管理事务	133.19	106.97	26.22
2080109		社会保险经办机构	113.19	106.97	6.22
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务	20.00	0.00	20.00
20805		行政事业单位养老支出	6.67	6.67	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	6.67	6.67	0.00
221		住房保障支出	7.20	7.20	0.00
22102		住房改革支出	7.20	7.20	0.00
2210201		住房公积金	5.00	5.00	0.00
2210203		购房补贴	2.20	2.20	0.00

注：本表反映部门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表								公开06表
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处				2020年度		金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类科目	科目名称	金额
301	工资福利支出	118.93	302	商品和服务支出	1.91	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	27.63	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2.20	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	33.76	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	3.22	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	25.78	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养	8.49	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴	0.34	30208	取暖费	0.34	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.29	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	17.10	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置	0.00
30114	医疗费	0.05	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.08	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.58	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用	0.00
						39908	对民间非营利	0.00
						39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	118.93		公用支出合计	1.91			

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表				公开07表
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处		2020年度		金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	5.82	0.00	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	5.82	0.00	
（1）国内接待费	7	-	0.00	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	0	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	0	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

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									
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处				2020年度	公开08表 金额单位：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		
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：当此表数据为空时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表						
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处			2020年度	公开09表 金额单位：万元		
项 目		科目名称	合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

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。
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表			
编制单位：南昌市城乡居民社会养老保险处		2020年度	单位：台、里、套 公开10表
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台、套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台、套)		11	

注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本处 2020 年度收入总计 149.12 万元，其中年初结转和结余 1.44 万元，较 2019 年增加 0.18 万元，增长 14 %；本年收入合计 147.68 万元，较 2019 年减少 25.87 万元，下降 15 %，主要原因是：压缩开支。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 147.68 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

二、支出决算情况说明

本处 2020 年度支出总计 149.12 万元，其中本年支出合计 147.06 万元，较 2019 年减少 26.31 万元，下降 15 %，主要原因是：节约开支；年末结转和结余 2.06 万元，较 2019 年增加 0.62 万元，增长 43%，主要原因是：压缩开支。

本年支出的具体构成为：基本支出 120.84 万元，占 82%；项目支出 26.22 万元，占 18%；经营支出 0 万元；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元。

三、财政拨款支出决算情况说明

本处 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 122.76 万元，决算数为 149.12 万元，完成年初预算的 121%。其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 115.56 万元，决

算数为 141.92 万元，完成年初预算的 123%，主要原因是：增加了工作经费。

（二）住房保障支出年初预算数为 7.2 万元，决算数为 7.2 万元，完成年初预算的 100%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本处 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 120.84 万元，其中：

（一）工资福利支出 118.93 万元，较 2019 年减少 23.62 万元，下降 17 %，主要原因是：节约开支。

（二）商品和服务支出 1.91 万元，较 2019 年减少 28.91 万元，下降 94%，主要原因是：科目调整所致。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本处 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 5.82 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0 %，决算数较 2019 年持平，其中：

公务接待费支出年初预算数为 5.82 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年持平。

六、机关运行经费支出情况说明

本处 2020 年度机关运行经费支出 0 万元。

七、政府采购支出情况说明

本处 2020 年度政府采购支出总额 0 万元。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本处国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本处组织对2020年度一般公共预算项目支出1个二级项目开展绩效自评，共涉及资金6.22万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从评价情况来看，本处2020年度项目总体完成情况良好。本处还组织开展了整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出149.12万元，政府性基金预算支出0万元。根据部门整体支出绩效评价指标体系，经认真逐条自评，本处2020年度整体支出绩效评价为良好。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本处今年在市级部门决算中反映城居保及被征地农民项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，城居保及被征地农民项目绩效自评结果良好。2020年度城居保参保任务数为140万人，实际完成数为144万人，城居保实际参保率完成了任务的103%，按标准缴纳养老保险率 $\geq 95\%$ ，养老保险不符合领取待遇条件发生数为0。但由于前期规划不足，该项目未设定相应预算指标，不能明确使用范围和考核标准，且由于城居保这一险种缴费基数低，待遇低，参保人员满意度还有待提高。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(四) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补2021年收支差额的数额。

(八) 上年结转和结余：填列2020年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 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；

（二）住房保障支出：指按照国家政策规定用于住房改革方面的支出，依据市级确定的比例为在职职工缴存的长期住房储金。

（三）“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行费。因公出国（境）费反映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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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支出（含外宾接待）。

（四）人力资源和社会保障管理事务（事业运行）：指为保障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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（五）机关事业单位基本养老保险费支出：指部门实施养老保险制度，由单位缴纳的养老保险费的支出。