

预算单位部门决算公开

目 录

第一部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局概 况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 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

第三部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局概况

（一）部门主要职责

贯彻执行国家、省、市和地方制定的各项社会保障事业法律、法规、政策规定和规划。

承办社会保险登记、注销、年审业务；负责单位和个人社会保险费的缴费申报审核；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止工作；审核和支付各项社会保险待遇。

承载五险（养老、医疗、失业、生育、工伤）合一的社会保险数据信息管理。承担各项社会保险数据信息的采集、统计分析及管理工作；负责管理各项社会保险缴费记录、档案和个人账户的信息资料。

负责做好城乡居民养老保险、城乡居民医疗保险、企业职工养老保险全面覆盖、扩面等工作。

负责拟定基本医疗、工伤、生育保险支付标准，诊疗项目、用药及服务设施范围，定点医疗机构与定点药店费用结算、审核等管理办法。

负责社会保险社会化管理工作和离退休人员的社会化服务工作。保证东江、惠南工业园区、陈江、惠环、潼湖、潼侨、沥林乡镇社会保障站网络畅通。

汇总编制全区各项社会保险资金（基金）的年度、季度、月度财务报告；社会保险经办机构执行社会保险资金（基金）财务会计制度和社会保险基金稽核工作。

在人力资源和社会保障局的统一组织下，做好社会保险基金预测预警和信息引导工作。

承办区政府、人力资源和社会保障局交办的其他工作事项。

（二）机构设置

按照部门决算编报要求，惠州市社会保险基金管理局仲恺分局是行政全额拨款参照公务员法管理的事业单位 1 个，且本部门没有下属下单位。

第二部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年部门决算表

本部门公开 8 张部门决算表格，包括：1. 收支总表（3 张），即：《收入支出决算总表》、《收入决算表》、《支出决算表》；2. 财政拨款收支表（5 张），即：《财政拨款收入支出决算总表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》、《财政拨款“三公”经费支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》。除涉密信息外，《收入决算表》、《支出决算表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应

当细化公开到经济分类款级科目。

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

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、财政拨款收入	1	243.56	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5	111.06	五、教育支出	18	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19	
.....	7		七、社会保障和就业支出	20	324.74
	8		八、医疗卫生与计划生育支出	21	14.49
本年收入合计	9	354.62	本年支出合计	22	339.23
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	0.01	年末结转和结余	24	15.40
	12			25	
总计	13	354.63	总计	26	354.63

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。有关填表说明：

(1) 本表中数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) 本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。

(3) 收入总计数应等于支出总计数。

(4) 此表没有发生数据的，在合计和总计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。

(5) 该表数据来源于部门决算报表中的《收入支出决算总表》(财决01表)。

收入决算表									
									公开 02 表
部门:									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		354.62	343.56					111.06	
201	一般公共服 务支出								
20101	人大事务								
2010101	行政运行								
2010102	一般行政管 理事务								
2010199	其他人大事 务支出								
208	社会保障和 就业支出	340.13	229.07					111.06	
20801	人力资源和 社会保障管 理事务	340.13	229.07					111.06	
2080109	社会保险经 办机构	340.13	229.07					111.06	
	医疗卫生与 计划生育支	14.49	14.49						

210	出							
2105	医疗保障	14.49	14.49					
210501	行政单位医疗	14.49	14.49					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。有关填表说明：

(1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) 本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。

(3) 1 栏= (2+3+4+5+6+7) 栏。

(4) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。

(5) 该表数据来源于部门决算报表中的《收入决算表》(财决 03 表)。

支出决算表

公开 03 表

部门：

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		339.23	266.93	72.30			
201	一般公共服务支出						
20101	人大事务						
2010101	行政运行						

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
2010102	一般行政管理事务						
2010199	其他人大事务支出						
.....							
208	社会保障和就业支出	324.74	252.44	72.30			
20801	人力资源和社会保障管理事务	324.74	252.44	72.30			
2080109	社会保险经办机构	324.74	252.44	72.30			
210	医疗卫生与计划生育支出	14.49	14.49				
2105	医疗保障	14.49	14.49				
210501	行政单位医疗	14.49	14.49				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。有关填表说明：

（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

（2）本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。

（3）1 栏=（2+3+4+5+6）栏。

（4）此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。

（5）该表数据来源于部门决算报表中的《支出决算表》（财决 04 表）。

财政拨款收入支出决算总表

部门：

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	243.56	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、社会保障和就业支出	21	229.07	229.07	
	8		八、医疗卫生与计划生育支出	22	14.49	14.49	
本年收入合计	9	243.56	本年支出合计	23	243.56	243.56	
年初财政拨款结转和结余	10		年末结转和结余	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			
	13			27			
总计	14	243.56	总计	28	243.56	243.56	

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。有关填表说明：

(1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) 本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。

(3) 收入总计数应等于支出总计数。

(4) 此表没有发生数据的，在合计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。

(5) 该表数据来源于部门决算报表中的《财政拨款收入支出决算总表》(财决 01-1 表)。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

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		243.56	218.56	25.00
201	一般公共服务支出			
20101	人大事务			
2010101	行政运行			
2010102	一般行政管理事务			
2010199	其他人大事务支出			
.....				
208	社会保障和就业支出	229.07	204.07	25.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	229.07	204.07	25.00

2080109	社会保险经办机构	229.07	204.07	25.00
210	医疗卫生与计划生育支出	14.49	14.49	
2105	医疗保障	14.49	14.49	
210501	行政单位医疗	14.49	14.49	

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。有关填表说明：

(1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) 本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。

(3) 1 栏= (2+3) 栏。

(4) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。

(5) 该表数据来源于部门决算报表中的《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决 07 表）和《项目收入支出决算表》（财决 06 表）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

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	157.45	302	商品和服务支出	23.98

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分	科目名称	金额
30101	基本工资	32.73	30201	办公费	3.84
30102	津贴补贴	110.23	30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	
30104	其他社会保障缴费	14.49	30204	手续费	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.03
30107	绩效工资		30206	电费	0.60
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		30207	邮电费	4.04
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费	0.37
303	对个人和家庭的补助	37.13	30211	差旅费	1.72
30301	离休费		30212	因公出国（境）费 用	
30302	退休费		30213	维修（护）费	1.72
30303	退职（役）费		30214	租赁费	
30304	抚恤金		30215	会议费	0.45
30305	生活补助		30216	培训费	
30306	救济费		30217	公务接待费	0.17
30307	医疗费		30218	专用材料费	
30308	助学金		30224	被装购置费	
30309	奖励金		30225	专用燃料费	
30310	生产补贴		30226	劳务费	
30311	住房公积金	16.41	30227	委托业务费	
30312	提租补贴		30228	工会经费	1.94
30313	购房补贴		30229	福利费	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护 费	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	8.58
30399	其他对个人和家庭的 补助支出	20.73	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支 出	
			310	其他资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购 置更新	
			31008	物资储备	

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分	科目名称	金额
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31020	产权参股	
			31099	其他资本性支出	
			304	对企事业单位的补贴	
			30401	企业政策性补贴	
			30402	事业单位补贴	
			30403	财政贴息	
			30499	其他对企事业单位的补贴	
			307	债务利息支出	
			30701	国内债务付息	
			30707	国外债务付息	
			399	其他支出	
			39906	赠与	
人员经费合计		194.58	公用经费合计		23.98

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。有关填表说明：

（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

（2）本表经济分类科目填列到款级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。

（3）此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。

（4）该表数据来源于部门决算报表中的《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决 08-1 表）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：

公开 07 表
单位：万元

xx 年度预算数						xx 年度决算数					
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
0.6					0.6	0.58					0.58

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。有关填表说明：

(1) 本表数据填列数据以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) xx 年预算数为“三公”年初预算数，决算数包括当年财政拨款预算和以前年度结转资金安排的实际支出。

(3) 1 栏= (2+3+6) 栏，3 栏= (4+5) 栏。7 栏= (8+9+12) 栏。9 栏= (10+11) 栏。

(4) “三公”数据合计为零的，在合计栏填列“0”，并在决算情况说明中予以说明。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：

公开 08 表
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
212	城乡社区支出						
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出						
2120901	城市公共设施						
.....							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。有关填表说明：

（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。

（2）本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。

（3）（1+2-3）栏=6 栏，3 栏=（4+5）栏。

（4）此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。

（5）该表数据来源于部门决算报表中的《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决 09 表）和《项目收入支出决算表》（财决 06 表）。

第三部分 惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年部门决算情况说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况说明

2016 年决算支出数 339.23 万元，其中：财政拨款决算数 243.56 万元，占总支出 71.80%；非财政拨款决算数 95.67 万元，占总支出 28.20%。比去年决算支出数 199.65 万元，增加 139.58 万元，增减变动原因：单位 2015 年 6 月份成立，不具有可比性。

（一）年度收入总体情况

惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年度总收入 354.63 万元，其中本年收入 354.62 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 243.56 万元，比上年决算数增加 158.34 万元，增长 185.8%。主要原因：增减变动原因：单位 2015 年 6 月份成立，2015 年只有 6—12 月份收入调整数，无法进行全年数据对比。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年数据一致。

3. 事业收入 0 万元，与上年数据一致。

4. 经营收入 0 万元，与上年数据一致。

5. 其他收入 111.06 万元，比上年决算数减少 3.38 万元，下降 2.34%。

（二）年度支出总体情况

惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年度总支出 339.23 万元，其中本年支出 339.23 万元。具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出 324.74 万元，比上年决算增加 125.09 万元。

2. 医疗卫生与计划生育支出 14.99 万元，比上年决算数增加

14.49 万元。

二、2016 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2016 年度财政拨款收入说明

惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年度财政拨款收入合计 243.56 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 243.56 万元，比年初预算数增加 15.18 万元，增长 6.65%；主要原因是员工晋升，工资福利津贴补贴提高；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年数据一致。

（二）2016 年度财政拨款支出说明

惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年度财政拨款支出合计 243.56 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 243.56 万元，比年初预算数增加 15.18 万元，增长 6.65 %；主要原因是员工晋升，工资福利津贴补贴提高；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与上年数据一致。

三、2016 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

惠州市社会保险基金管理局仲恺分局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.58 万元，完成预算 0.6 万元的 96.67%。其中：无因公出国（境）费支出，无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为 0.58 万元，完成预算 0.6 万元的 96.67 %。2016 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因是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。

与上年相比，2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 0.58 万元，增长 100 %。其中：无因公出国（境）费支出；无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算增加 0.58 万元，增长 100 %。公务接待费支出增加的主要原因是本单位 2015 年 6 月成立，在 2015 年未发生公务接待费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出 0.58 万元，占 100 %。具体情况如下：

1. 公务接待费支出 0.58 万元，主要用于省、市上级机关调研、兄弟单位参观学习等。比年初预算安排减少了 0.02 万元，比上年支出数增加 0.58 万元，增幅 100%，主要原因是单位 2015 年 6 月份成立，2015 年只有 6—12 月份公务接待数据，无法进行全年数据对比。2016 年公务接待共 6 批次 55 人次，费用支出比年初预算减少的原因是我局严格坚持以执行预算为中心，以节约费用为重点，严格执行财政批复的部门预算，有计划安排各项支出，并按照中央八项规定和《党政机关国内公务接待管理规定》的要求，严格控制支出，经费节约力度进一步加大，“三公”经费下降明显，节控措施得到有效落实。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016 年本部门机关运行经费支出 23.98 万元，比上年增加 8.93 万元，增长（降低）59.34%。主要原因是：主要变动原因是单位 2015 年 6 月份成立，2015 年只有 6—12 月份机关运行经费数据，无法进行全年数据对比。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门没有政府采购支出。

（三）国有资产占用情况

2016 年本部门没有国有资产占有情况。截止到 2016 年 12 月 31 日，我分局没有国有资产，无价值 200 万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。

2016 年，惠州市社会保险基金管理局仲恺分局按照指向明确、合理可行的原则，对“业务工作经费”、“机关事业单位养老保险改革工作经费”2 个项目支出编制了绩效目标，涉及财政资金 25 万元。全年共组织对 2 个项目（整体支出、政策）进行了绩效评价，涉及财政资金 25 万元。评价结果显示，补充了基本经费带来的不足，确保社保业务的正常开展，及时维护参保人的合法权益，提高工作效率和工作质量，维护社会和谐稳定，为更好地发展社会保障事业提供保障，达到预期目标。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。

