

南昌市人社局 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌市人社局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2021 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支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 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 南昌市人社局部门概况

一、部门主要职能

（一）贯彻执行国家、省人力资源和社会保障事业发展规划、政策，起草全市人力资源和社会保障地方性法规和规章草案；编制全市人力资源和社会保障事业发展中长期总体规划和年度计划并组织实施。

（二）拟订并组织实施全市人力资源市场发展规划和人力资源流动政策，建立全市统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

（三）负责促进就业工作，拟订统筹城乡的就业发展规划和政策，完善公共就业服务体系，组织落实就业援助制度；拟订落实职业资格制度相关政策，统筹建立面向城乡劳动者的职业培训制度；牵头组织实施高校毕业生就业政策，会同有关部门拟订高技能人才、农村实用人才培养和激励政策。

（四）负责建立和完善全市覆盖城乡居民社会保障体系，贯彻实施相关政策措施，拟订我市养老、失业、工伤社会保险及补充保险基本政策和基本标准并负责组织实施和监督检查。

（五）负责全市就业、失业、社会保险基金预测预警和信息引导，拟订应对预案，实施预防、调节和控制，保持就业形势稳定和社会保险基金总体收支平衡。

（六）会同有关部门拟订我市事业单位人员工资收入分

配制度改革实施意见，促进建立企事业单位人员工资正常增长和支付保障机制；贯彻执行国家、省有关企事业单位人员福利和离退休政策。

（七）会同有关部门指导事业单位人事制度改革，拟订全市事业单位人员和机关工勤人员管理政策；参与人才管理工作，贯彻执行专业技术人员管理和继续教育政策；推进深化职称制度改革，负责高层次专业技术人才、农村实用人才选拔和培养工作。

（八）会同有关部门拟订农民工工作综合性政策和规划，推动农民工相关政策的落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

（九）组织实施劳动、人事争议调解、仲裁制度和劳动关系政策；完善劳动关系协调机制，贯彻实施消除非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策，组织实施劳动监察，协调劳动者维权工作，依法查处重大案件。

（十）负责全市人力资源和社会保障方面的国际交流与合作工作。

（十一）承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 6 个，包括：南昌市人力资源和社会保障局、南昌市就业创业服务中心、南昌市社会保险事业服务中、南昌市劳动监察局、南昌市人事考试中心、南昌市劳动人事争议仲裁院

本部门 2021 年年末职工人数 301 人，其中在职人员 298

人，离休人员 3 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 169 人。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

		2021年度					公开01表			
编制单位：南昌市人力资源和社会保障局								金额单位：万元		
		收 入			支 出					
项 目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	
栏 次		1	2	3	栏 次		4	5	6	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10,863.35	127,006.76	127,006.76	一、一般公共服务支出	32	0.00	0.00	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	0.00	0.00	二、外交支出	33	0.00	0.00	0.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	34	0.00	0.00	0.00	
四、上级补助收入	4	0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	35	0.00	0.00	0.00	
五、事业收入	5	0.00	0.00	0.00	五、教育支出	36	0.00	0.00	0.00	
六、经营收入	6	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	37	0.00	0.00	0.00	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	0.00	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00	0.00	0.00	
八、其他收入	8	0.00	0.00	0.00	八、社会保障和就业支出	39	18,693.87	112,409.66	112,409.66	
	9				九、卫生健康支出	40	0.00	0.00	0.00	
	10				十、节能环保支出	41	0.00	0.00	0.00	
	11				十一、城乡社区支出	42	0.00	0.00	0.00	
	12				十二、农林水支出	43	16.00	973.46	973.46	
	13				十三、交通运输支出	44	0.00	0.00	0.00	
	14				十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00	0.00	0.00	
	15				十五、商业服务业等支出	46	0.00	0.00	0.00	
	16				十六、金融支出	47	0.00	0.00	0.00	
	17				十七、援助其他地区支出	48	0.00	0.00	0.00	
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00	0.00	0.00	
	19				十九、住房保障支出	50	582.44	615.51	615.51	
	20				二十、粮油物资储备支出	51	0.00	0.00	0.00	
	21				二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00	0.00	0.00	
	22				二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00	0.00	0.00	
	23				二十三、其他支出	54	0.00	20,160.94	20,160.94	
	24				二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	
	25				二十五、债务付息支出	56	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	
本年收入合计	27	10,863.35	127,006.76	127,006.76	本年支出合计	58	19,292.31	134,159.57	134,159.57	
使用非财政拨款结余	28	0.00	0.00	0.00	结余分配	59			0.00	
年初结转和结余	29	8,428.96	7,152.81	7,152.81	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	
	30					61				
总计	31	19,292.31	134,159.57	134,159.57	总计	62	19,292.31	134,159.57	134,159.57	

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

编制单位：南昌市人力资源和社会保障局		2021年度							公开02表
项 目		金额单位：万元							
支出功能分类科目编码	科目名称	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	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
合计		127,006.76	127,006.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	105,461.41	105,461.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20801	人力资源和社会保障管理事务	11,050.50	11,050.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080101	行政运行	2,329.55	2,329.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080102	一般行政管理事务	1,429.35	1,429.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080103	机关服务	459.94	459.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080105	劳动保障监察	796.24	796.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080106	就业管理事务	134.98	134.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080108	信息化建设	900.77	900.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080109	社会保险经办机构	1,522.63	1,522.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	875.18	875.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080112	劳动人事争议调解仲裁	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080113	政府特殊津贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080150	事业运行	1,367.01	1,367.01	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	1,187.12	1,187.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	571.96	571.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501	行政单位离退休	35.29	35.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080502	事业单位离退休	5.35	5.35	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	473.84	473.84	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	57.48	57.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20807	就业补助	93,637.45	93,637.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080701	就业创业服务补贴	902.14	902.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080702	职业培训补贴	859.11	859.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080704	社会保险补贴	240.35	240.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080705	公益性岗位补贴	223.85	223.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080711	就业见习补贴	18.53	18.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080712	高技能人才培养补助	274.00	274.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080713	促进创业补贴	1,539.70	1,539.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080799	其他就业补助支出	89,637.45	89,637.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808	抚恤	69.78	69.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801	死亡抚恤	69.78	69.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20811	残疾人事业	56.97	56.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2081105	残疾人就业和扶贫	56.97	56.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	17.07	17.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	17.07	17.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
213	农林水支出	957.46	957.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21308	普惠金融发展支出	957.46	957.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130804	创业担保贷款贴息	907.46	907.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130805	补充创业担保贷款基金	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	587.89	587.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	587.89	587.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	481.79	481.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210203	购房补贴	106.11	106.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
229	其他支出	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22999	其他支出	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2299999	其他支出	20,000.00	20,000.00	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

编制单位：南昌市人力资源和社会保障局			2021年度				公开03表 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
		栏次合计	134,159.57	7,841.57	126,318.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	112,409.66	7,223.21	105,186.44	0.00	0.00	0.00
20801		人力资源和社会保障管理事务	17,834.18	6,502.33	11,331.85	0.00	0.00	0.00
2080101		行政运行	2,465.59	2,415.33	50.26	0.00	0.00	0.00
2080102		一般行政管理事务	1,430.79	41.26	1,389.53	0.00	0.00	0.00
2080103		机关服务	459.94	0.00	459.94	0.00	0.00	0.00
2080105		劳动保障监察	796.24	326.20	470.04	0.00	0.00	0.00
2080106		就业管理事务	163.97	163.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080107		社会保险业务管理事务	5.04	0.00	5.04	0.00	0.00	0.00
2080108		信息化建设	1,148.81	0.00	1,148.81	0.00	0.00	0.00
2080109		社会保险经办机构	1,569.08	550.05	1,019.02	0.00	0.00	0.00
2080111		公共就业服务和职业技能鉴定机构	1,178.39	1,178.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080112		劳动人事争议调解仲裁	45.26	25.17	20.09	0.00	0.00	0.00
2080113		政府特殊津贴	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2080150		事业运行	1,565.83	1,565.83	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	6,985.24	236.12	6,749.12	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	644.72	618.48	26.24	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	35.29	35.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	5.35	5.35	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	489.79	489.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	114.29	88.05	26.24	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	93,695.65	55.78	93,639.87	0.00	0.00	0.00
2080701		就业创业服务补贴	902.66	0.00	902.66	0.00	0.00	0.00
2080702		职业培训补贴	859.11	0.00	859.11	0.00	0.00	0.00
2080704		社会保险补贴	240.35	0.00	240.35	0.00	0.00	0.00
2080705		公益性岗位补贴	223.85	0.00	223.85	0.00	0.00	0.00
2080711		就业见习补贴	18.53	0.00	18.53	0.00	0.00	0.00
2080712		高技能人才培养补助	274.00	0.00	274.00	0.00	0.00	0.00
2080713		促进创业补贴	1,539.70	0.00	1,539.70	0.00	0.00	0.00
2080799		其他就业补助支出	89,637.45	55.78	89,581.67	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	69.78	37.86	31.92	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	69.78	37.86	31.92	0.00	0.00	0.00
20809		退役安置	4.30	0.00	4.30	0.00	0.00	0.00
2080999		其他退役安置支出	4.30	0.00	4.30	0.00	0.00	0.00
20811		残疾人事业	56.97	0.00	56.97	0.00	0.00	0.00
2081105		残疾人就业和扶贫	56.97	0.00	56.97	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	104.06	8.76	95.29	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	104.06	8.76	95.29	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	973.46	0.00	973.46	0.00	0.00	0.00
21308		普惠金融发展支出	973.46	0.00	973.46	0.00	0.00	0.00
2130804		创业担保贷款贴息	923.46	0.00	923.46	0.00	0.00	0.00
2130805		补充创业担保贷款基金	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	615.51	615.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	615.51	615.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	504.46	504.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	111.06	111.06	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	20,160.94	2.84	20,158.10	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	20,160.94	2.84	20,158.10	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	20,160.94	2.84	20,158.10	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

收入				支出																			
项目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	基本支出				项目支出				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	其他	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	其他	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	其他					
一、一般公共预算财政拨款	1	10,863.36	127,006.76	127,006.76	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	0.00	0.00	二、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5				五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7				七、文化体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8				八、社会保障与就业支出	40	10,298.70	10,298.70	0.00	0.00	112,409.66	112,409.66	0.00	0.00	0.00	112,409.66	112,409.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9				九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10				十、住房保障支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	873.46	873.46	0.00	0.00	873.46	873.46	0.00	0.00	873.46	873.46	0.00	0.00	0.00
	13				十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14				十四、资源勘探电力信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	16				十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	19				十九、预备费支出	51	566.65	566.65	0.00	0.00	615.51	615.51	0.00	0.00	615.51	615.51	0.00	0.00	615.51	615.51	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
	24				二十四、预备费支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	26				二十六、其他支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	10,863.36	127,006.76	127,006.76	本年支出合计	59	10,863.36	10,863.36	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	0.00
	28	0.00	6,991.87	6,991.87	结转下年支出	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	29	0.00	6,991.87	6,991.87	本年支出合计	61	10,863.36	10,863.36	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	0.00
	30	0.00	0.00	0.00	结转下年支出	62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	31	0.00	0.00	0.00	结转下年支出	63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	32	10,863.36	133,998.63	133,998.63	合计	64	10,863.36	10,863.36	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	0.00	133,996.62	133,996.62	0.00	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

编制单位：南昌市人力资源和社会保障局				2021年度	公开05表 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 科目编码		科目名称				
类	款	栏次		1	2	3
		合计				
				133,998.62	7,838.73	126,159.90
208		社会保障和就业支出		112,409.66	7,223.21	105,186.44
20801		人力资源和社会保障管理事务		17,834.18	6,502.33	11,331.85
2080101		行政运行		2,465.59	2,415.33	50.26
2080102		一般行政管理事务		1,430.79	41.26	1,389.53
2080103		机关服务		459.94	0.00	459.94
2080105		劳动保障监察		796.24	326.20	470.04
2080106		就业管理事务		163.97	163.97	0.00
2080107		社会保险业务管理事务		5.04	0.00	5.04
2080108		信息化建设		1,148.81	0.00	1,148.81
2080109		社会保险经办机构		1,569.08	550.05	1,019.02
2080111		公共就业服务和职业技能鉴定机构		1,178.39	1,178.39	0.00
2080112		劳动人事争议调解仲裁		45.26	25.17	20.09
2080113		政府特殊津贴		20.00	0.00	20.00
2080150		事业运行		1,565.83	1,565.83	0.00
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务支出		6,985.24	236.12	6,749.12
20805		行政事业单位养老支出		644.72	618.48	26.24
2080501		行政单位离退休		35.29	35.29	0.00
2080502		事业单位离退休		5.35	5.35	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		489.79	489.79	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		114.29	88.05	26.24
20807		就业补助		93,695.65	55.78	93,639.87
2080701		就业创业服务补贴		902.66	0.00	902.66
2080702		职业培训补贴		859.11	0.00	859.11
2080704		社会保险补贴		240.35	0.00	240.35
2080705		公益性岗位补贴		223.85	0.00	223.85
2080711		就业见习补贴		18.53	0.00	18.53
2080712		高技能人才培养补助		274.00	0.00	274.00
2080713		促进创业补贴		1,539.70	0.00	1,539.70
2080799		其他就业补助支出		89,637.45	55.78	89,581.67
20808		抚恤		69.78	37.86	31.92
2080801		死亡抚恤		69.78	37.86	31.92
20809		退役安置		4.30	0.00	4.30
2080999		其他退役安置支出		4.30	0.00	4.30
20811		残疾人事业		56.97	0.00	56.97
2081105		残疾人就业和扶贫		56.97	0.00	56.97
20899		其他社会保障和就业支出		104.06	8.76	95.29
2089999		其他社会保障和就业支出		104.06	8.76	95.29
213		农林水支出		973.46	0.00	973.46
21308		普惠金融发展支出		973.46	0.00	973.46
2130804		创业担保贷款贴息		923.46	0.00	923.46
2130805		补充创业担保贷款基金		50.00	0.00	50.00
221		住房保障支出		615.51	615.51	0.00
22102		住房改革支出		615.51	615.51	0.00
2210201		住房公积金		504.46	504.46	0.00
2210203		购房补贴		111.06	111.06	0.00
229		其他支出		20,000.00	0.00	20,000.00
22999		其他支出		20,000.00	0.00	20,000.00
2299999		其他支出		20,000.00	0.00	20,000.00

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

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：南昌市人力资源和社会保障局			2021年度			金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	6,297.43	302	商品和服务支出	1,428.41	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	1,145.35	30201	办公费	1.42	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	420.89	30202	印刷费	21.11	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	1,493.91	30203	咨询费	1.45	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	52.39	30204	手续费	0.01	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	619.48	30205	水费	10.22	310	资本性支出	14.90	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	913.57	30206	电费	122.91	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	103.25	30207	邮电费	12.73	31002	办公设备购置	14.90	
30110	职工基本医疗保险缴费	173.29	30208	取暖费	3.67	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	102.61	30209	物业管理费	100.15	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	49.43	30211	差旅费	17.45	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	1,151.69	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	2.01	30213	维修(护)费	3.56	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	69.54	30214	租赁费	0.25	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	97.98	30215	会议费	1.96	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	11.34	30216	培训费	0.70	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	32.70	30217	公务接待费	1.60	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	144.70	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	38.74	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	10.07	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	1.42	30226	劳务费	427.43	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	14.12	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	63.98	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	3.72	30229	福利费	291.08	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资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	69.58	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	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	118.33	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		6,395.41	公用支出合计						1,443.31

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

公开07表

编制单位：南昌市人力资源和社会保障局 2021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	47.44	1.93
1.因公出国（境）费	2	9.70	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	37.74	1.93
（1）国内接待费	7	-	1.93
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）人次数（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	-	23
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	231
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

项 目		2021年度		本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码		年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	年末结转和结余
类	款	1	2	3	4	5	6
项							
科目名称							
栏次							
合计							

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：当此表数据为零时，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：南昌市人力资源和社会保障局				2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目				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：南昌市人力资源和社会保障局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	0
2. 主要领导干部用车		3	0
3. 机要通信用车		4	0
4. 应急保障用车		5	0
5. 执法执勤用车		6	0
6. 特种专业技术用车		7	0
7. 离退休干部用车		8	0
8. 其他用车		9	1
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）		10	4
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）		11	1

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 134159.57 万元，其中上年结转和结余 7152.81 万元，较 2020 年增加 4175.84 万元，增长 140.27%；本年收入合计 127006.76 万元，较 2020 年增加 88997.41 万元，增长 234.15%，主要原因是：人才补贴奖励增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 127006.76 元，占 100%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 134159.57 万元，其中本年支出合计 134159.57 万元，较 2020 年增加 100326.06 万元，增长 296.53%，主要原因是：人才补贴奖励增加；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 7152.81 万元，较上年降低 100%，主要原因是：预算一体化改革，本年无结转结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 7841.57 万元，占 5.84%；项目支出 126318 万元，占 94.16%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款支出年初预算数为 10863.35 万元，决算数为 133998.62 万元，完成年初预算的 1233.49%，其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 10298.70 万元，决算数为 112409.66 万元，完成年初预算的 1091.49%，原因：追加了激励经费和就业资金等。

（二）农林水支出年初预算数为 0 万元，决算数为 973.46 万元，原因：资金为普惠金融发展的创业担保贷款基金和贴息，此类资金均不属于部门预算资金，但属于财政拨款资金。

（三）住房保障支出年初预算数为 564.65 万元，决算数为 615.51 万元，完成年初预算的 109%，原因：机构改革人员增加。

（四）其他支出 0 万元，决算数为 20000 万元，原因：此资金为人才资金追加。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7838.72 万元，其中：

（一）工资福利支出 6297.43 万元，较 2020 年增加 168.92 万元，增长 2.76%，主要原因是：工资晋级晋档；机构改革，人员增加。

（二）商品和服务支出 1428.41 万元，较 2020 年减少 13.01 万元，降低 0.90%，主要原因是：机构改革公用开支得到进一步压缩。

（三）对个人和家庭补助支出 97.98 万元，较 2020 年减少 384.09 万元，降低 79.68%，主要原因是：离退休人员经费减少。

(四) 资本性支出 14.90 万元，较 2020 年增加 11.9 万元，增长 397.67%，主要原因是：办公设备购置增加。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度“三公”经费支出年初预算数为 47.44 万元，决算数为 1.93 万元，完成预算的 4.07%，决算数较上年增加 0.33 万元，增长 20.63%，其中：

(一) 因公出国(境)支出年初预算数为 9.7 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较上年减少 0 万元，下降 100%。主要原因是：没有出国任务。决算数较年初预算数减少的主要原因是：没有出国任务。

(二) 公务接待费支出年初预算数为 37.74 万元，决算数为 1.93 万元，完成预算的 5.11%，决算数较上年增加 0.33 万元，增长 20.63%。主要原因是：2020 年受疫情影响，基数较低。决算数较年初预算数减少的主要原因是：遵守八项规定，厉行节约。全年国内公务接待 23 批，累计接待 231 人次。

(三) 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数于 2020 年相同。

六、机关运行经费情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费 221.16 万元，较上年决算数减少 121.47 万元，下降 35.45%，主要原因是：落实过紧日子要求压减开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 173.59 万元，其中：政府采购货物支出 171.55 万元、政府采购工程支出 1.95 万元、政府采购服务支出 0.09 万元。授予中小企业合同金额 25.94 万元，占政府采购支出总额的 14.94%，其中：授予小微企业合同金额 24.82 万元，占政府采购支出总额的 14.30%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》，其中车辆中的其他用车主要是：据悉此车辆已经报废，但因无相关资料佐证财务进行下账处理，故账面仍反映有车辆。

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，我局组织对 2021 年度一般公共预算项目支出 15 个二级项目全面开展绩效自评，共涉及资金 11311.89 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100 %。

组织对南昌市就业创业服务中心“档案管理费项目”、南昌市社会保险事业服务中心“系统运维费项目”等 15 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 11311.89 万元。并且项目委托第三方机构江西信达管理咨询有限公司开展绩效评价。从评价情况来看，我局 2021 年项目总体完成优良。

组织对部门本级和南昌市就业创业服务中心、南昌市社会保

险事业服务中心、南昌市人事考试中心、南昌市劳动保障监察支队、南昌市劳动人事争议仲裁院 6 家单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 134159.26 万元。所有单位的整体支出委托第三方机构江西信达管理咨询有限公司开展绩效评价。从评价情况来看，我局整体支出绩效评价情况优良。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在市级部门决算中反映“档案管理费项目”、“系统运维费项目” 2 个项目绩效自评结果。

（1）档案管理费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，档案管理费项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数为 126.3 万元，执行数为 126.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是围绕党中央对于新形势档案管力工作的要求，建设覆盖群众的档案体系，打造方便群众的档案利用体系，确保档案安全的保密性，完善档案工作体制机制，加快建立与我市经济社会发展相协调的档案事业体系，更好为我市经济发展和广大人民群众服务。二是完成我市 2021 年度档案管理工作，对档案处的档案进行保护，做好档案信息电子化工作，建设我市档案管理工作人才队伍，整治档案室安全隐患，杜绝安全事件的发生，提升人民群众的档案利用效率。发现的问题及原因：绩效目标设置有待提升。档案管理费项目主要用于单位日常开支，项目未设置总体绩效目标及年度绩效目标，仅数量目标可供考核，项目已细化分解为具体的绩效指标，但存在一些缺陷，例如质量

指标等指标的设置不够清晰，没有采用可量化指标，难以直观反映项目情况；绩效指标与项目目标任务数无法对应等。下一步改进措施：加强预算绩效管理专业知识培训，增强预算绩效管理工作人员的业务素质，提高预算绩效管理的工作水平，按照上述文件要求，使项目绩效目标设置更加贴合项目实际，与项目预期计划相吻合。

项目支出绩效自评表 (2021 年度)

项目	档案管理费项目						
主管	南昌市人力资源和社会保障局			实施单位	南昌市就业创业服务		
项目		年初预算	全年预算	全年执行数	分值	执行	得分
资金		数	数			率	
(万	年度资金总额	126.3	126.3	126.3	10	1	100
元)	其中：当年财政拨款	126.3	126.3	126.3	—	1	—
						00%	
	上年结转资				—		—
金							
	其他资金				—		—
年度	预期目标			实际完成情况			

	围绕党中央对于新形势档案管力工作的要求，建设覆盖群众的档案体系，打造方便群众的档案利用体			完成了我市 2021 年度档案管理工作，对档案处的档案进行保护，做好了档案信息电子				
绩效指标	二级指标	三级指标	年	实	分	得	偏	
	出	数量指标	档案管理数量	=10	1	1	1	
		质量指标	档案遗失率	0%	0	1	1	
		时效指标	档案工作完成及	202	2	1	1	
		成本指标	成本控制率	=12	1	1	1	
	益	经济效益						
		社会效益指标	提高群众档案安全性	提	提	1	1	未
				高	高	5	2	完善档
								案管理
		生态效益						
	可持续影响指标	档案管理制度可	=10	=	1	1		
	服务对象满意度	群众满意度	>=9	1	1	1		
总分					1	9		

(2) 系统运维费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，系统运维费项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算数为 145.6 万元，执行数为 145.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成机房精密维保服务数量 2 套，保障系统后台稳定，未发现系统不稳定状况；二是通过系统运维费项目的实施，能够全力推进社会保障卡建设，提高社会保障卡的覆盖范围，加强社会保障卡应用水平，保障了参保市民利益。

发现的问题及原因：参保人员满意度待提升。根据 2021 年度针对参保对象发放的问卷调查，参保人员对系统运维费项目实施的满意度为 91%，部分群众反映对于社保业务网上经办系统不会操作等问题，参保群众满意度有待提升。下一步改进措施：收集用户反馈，改善操作体验。南昌市社会保险事业服务中心应在 APP 内设立操作流程，线下由基层经办人员主动指导群众使用 APP，使得参保群众可以直接提交申请，自助办理，在 APP 端收集用户反馈用以改善操作体验。

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

系统运维费											
南昌市人力资源和社会保障				实	南昌市社会						
目 资 金 万 元)	年	全	全	值	分	执 行率	分				
	初预算	年预	年执								
	数	算数	行数								
	年度资金	14	1					1	1	1	
	其中：当年	14	1					1		1	
	财政拨款	5.6	45.6					45.6		00%	
上											
年结转资金											
其他资											
预期目标				实际完成情况							

		运行维护费项目绩效目标为推进金保工程二期建设，确保南昌市人力资源和社会保障各业务系统、基础平台安全稳		已实现预期目标				
		二级	三级指	年	实			
出 标	指 标	数量	机房精	=	2			
		质量	保障系	=	9			
		时效	统后台稳定	100%	8%	0	8	统
		成本	机房设	<	=			
益 标	标	经济						
		社会	保障	>	>			
		生态						
		可持	保障系	=	=			
		服务	参保人	>	9			
总分								

(三) 部门评价项目绩效评价结果。

系统运维费项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

2002年8月，《中共中央办公厅国务院办公厅关于转发〈国家信息化领导小组关于我国电子政务建设指导意见〉的通知》（中办发[2002]17号）将社会保障信息系统列为电子政务建设的12项重点工程之一。2002年10月，原劳动和社会保障部在辽宁省召开了全国劳动保障信息化工作会议，明确提出将金保工程作为“一号工程”，标志着金保工程全面启动。2008年国务院机构改革，按照“大部制”要求组建了人力资源和社会保障部。金保工程所支持的业务范围，也由社会保险、劳动就业扩展为就业服务、社会保险、人才队伍建设、人事管理、工资收入分配、劳动关系、统计规划、宏观决策等人力资源和社会保障各业务领域。

金保工程的建设目标，是以全面提高人力资源社会保障行政能力和服务社会的水平为目标，紧密围绕人力资源和社会保障事业的重点工作和发展方向，构建统一、高效、安全的信息系统应用支撑平台，实现各项业务领域之间、各地区之间的信息共享、业务协同和有效衔接，形成统一规范的信息化公共服务体系和科学有效的决策支持体系，实现社会保障一卡通。

伴随着人力资源和社会保障事业的快速发展，金保工程建设取得了显著成效。地级以上人力资源社会保障部门普遍建立了数据中心，多数地区实现了业务数据在市级的集中统一管理。部、省、市三级网络进一步贯通，基本覆盖了各类公共就业服务机构

和保险经办机构，并延伸到大部分街道、社区、乡镇、定点医疗机构和零售药店，初步形成了人力资源社会保障信息网络框架。信息系统安全基础设施进一步巩固，防护能力普遍加强。社保卡建设进入快速发展时期，实际持卡人数大幅增加。全国统一的核心业务应用软件已在绝大部分统筹地区部署实施，对提高经办效率和服务能力的支撑力度显著加强。开辟了联网监测数据采集渠道，探索了现场监督与非现场监督相结合的基金监督模式，启动了基于信息网络的跨地区业务协作。政府网站、12333电话咨询系统、基层信息服务平台使人民群众可以就近享受便捷的人力资源社会保障服务，受到了人民群众的普遍欢迎。总体上看，信息化建设成果在人力资源和社会保障工作中发挥了基础支撑作用，在落实相关政策、创新管理模式、降低行政成本、提升服务能力等方面发挥了重要的作用，推动了人力资源和社会保障工作向精细化、一体化、科学化、规范化转变。

2. 主要内容及实施情况

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目主要用于支付日常运维工作，确保南昌市人力资源和社会保障各业务系统、基础平台安全稳定运行，保证业务系统技术支持服务及维护。

3. 资金投入和使用情况

系统运维费项目资金主要用于支付日常运维工作，各项宽带网络费、设备修理更换费、运维人员工资等相关费用。南昌市社会保险事业服务中心严格按照预算控制运维费，项目资金使用未

超出预算，项目资金 145.6 万元已全部使用完毕。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

推进金保工程二期建设，确保南昌市人力资源和社会保障各业务系统、基础平台安全稳定运行，保证业务系统技术支持服务及维护，全力推进社会保障卡建设，提高社会保障卡的覆盖范围，加强社会保障卡应用水平。建设南昌市参保登记信息管理系统和基础数据库，全面开展全民参保登记计划工作。以标准化抓手、强化依法依归经办；以信息化为支撑，继续深化全区统一管理、统一经办体系。加强跨层级，跨地区协同建设，完善多渠道公共服务。

2. 阶段性目标

加强信息化顶层设计，深化技术与业务融合，策应人社重点改革创新工作稳步开展，全面推进“统受分办”项目系统建设，开发上线长江中游城市群省会城市劳动监察案件网上协查平台，社保核心信息系统功能不断完善，就业监测综合指挥中心和就业移动信息平台项目快速推进。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济

性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

（1）了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息；

（2）发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析；

（3）针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

2. 绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目的预算资金，合计 145.6 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

(1) 绩效评价指标体系设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，应当遵循以下原则：

①相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

④系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(2) 绩效评价指标体系设计思路

从绩效指标设计的基本原则分析，结合项目实际情况，评价指标设计应重点包括四部分内容，一是项目决策指标，即通过评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性来分析项目决策是否科学合理；二是项目过程指标，即通过评价项目资金到位率、预算资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性来分析项目实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标分析项目各项工作是否及时执行到位，检测是否符合预期质量要求，检测成本是否合理等；四是项目效益指标，即通过对实施系统运维费项目产生的社会效益以及可持续影响等方面进行全面分析，以验证系统运维费项目资金的使用是否产生了积极良好的效果，是否达成了预期目标。通过对社会公众及服务对象进行满意度调查，了解其对项目实施效果的满意情况以及系统运维费项目开展情况的真实态度。

（3）绩效评价指标体系设计流程

首先对预算资金的功能进行梳理，包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确系统运维费项目的功能特性，确定预算执行能够取得的直接产出成果有哪些，进而确定产出数量指标；其次逐项对照上级下达的任务要求、工作计划设定值、行业标准值、预算相应匹配值等，合理选择产出质量指标；然后将预算执行的各项工作进行分解，确定各项工作的完成时

限，确定产出时效指标；再根据预算资金和已设立的产出数量指标，通过成本分析确定产出成本指标；最后根据系统运维费项目实施产生的影响确定社会效益指标、可持续影响指标及项目满意度指标。

（4）绩效评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益及满意度5个一级指标，12个二级指标、19个三级指标。绩效评价指标体系详见附件评分表。

①决策：占权重15分。用于考核项目立项、绩效目标及资金投入三个方面。

②过程：占权重15分，用于考核资金管理及组织实施两个方面。

③产出：占权重35分，用于考核产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四个方面。

④效益：占权重25分，用于考核社会效益、可持续影响两个方面。

⑤满意度：占权重10分，用以考核社会公众对项目实施的满意度。

3. 评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研及问卷调查等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；深度访谈则是对项目实施负责人进行，用以从整体上把握项目的基本情况；财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握系统运维费项目资金的使用情况；实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握系统运维费项目的产出和效果；问卷调查则是对系统运维费项目的相关受益群体进行，了解其对系统运维费项目实施的真实看法及满意状况。

4. 评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

5. 评价依据

（1）《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩

效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）；

（3）《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）；

（4）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（5）《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）；

（6）其他相关资料。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量系统运维费项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

1. 绩效评价的业务流程

（1）评价前期准备

了解评价对象情况：根据相关文件的解读，了解系统运维费

项目情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及到的相关方。

成立绩效评价团队：基于对项目情况了解，选择合适人员组成绩效评价团队。并履行以下职责：

- ①编写评价任务大纲；
- ②指导并协助评价实施团队理解评价任务大纲内容；
- ③为开展评价活动提供必要的支持，组织协调各项评价活动；
- ④监督评价活动；
- ⑤实施评价质量控制；
- ⑥对评价活动中出现的问题做出及时回应；
- ⑦负责组织专家，审查绩效评价报告初稿，并判断其是否符合要求，审定绩效评价报告。
- ⑧实施各项绩效评价工作，完成任务大纲。

（2）绩效评价实施

评价证据的收集：绩效评价工作的科学合理开展建立在坚实的证据基础之上。绩效评价组决定从项目资金入手，安排成员到项目实施单位进行财务核查，一方面对专项资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查，另一方面通过对资金进行梳理汇总分类，掌握项目组织实施的情况。重点关注资金支出产生和效益。

同时，组织对项目负责人及组织实施参与者的深度访谈，以

了解项目资金使用的整体情况，诸如覆盖人群、使用方式、组织形式、取得成果及存在问题等，为评价组调整工作重点提供信息支撑，也可对项目整体情况形成总体把握。

然后，对项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

另外，对项目组织实施资料进行整理，了解项目实施受益群体范围，并进行问卷调查和组织座谈。

评价证据审核：对收集到的评价证据，保持职业怀疑，通过核实基础数据的全面性、真实性以及统计口径的一致性，增加评价证据的可置信程度。

绩效分析与评级：运用既定的分析方法，根据收集整理证据和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分。通过加权计算出最终的评价分值，并相应确定绩效等级。

形成评价结论：评价结论按照既定要求在内外组织讨论，从各评价维度对相关细节问题进行核实并权衡。评价结论说明了绩效目标的实现程度，应用项目绩效指标完成情况反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题分析影响项目绩效目标及资金预算使用的主要因素，并提出对应建设性意见以供被评价部门参考。

2. 形成绩效评价报告

（1）撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，并在项目组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

（2）绩效评价报告复核

质量复核组将对评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

（3）形成评价报告终稿

根据质量复核组提出的意见和建议，修改并完善评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级划分为四档：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（一）综合评价情况

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查、深度访谈及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 96 分，依据财政绩效

评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

表 1 系统运维费项目部门评价得分一览表

一级指标	二级指标	权重	得分
决策指标	项目立项	5	5
	绩效目标	5	5
	资金投入	5	5
过程指标	资金管理	9	9
	组织实施	6	6
产出指标	产出数量	15	15
	产出质量	10	10
	产出时效	5	5
	产出成本	5	5
效益指标	社会效益	15	15
	可持续影响	10	10
满意度指标	服务对象满意度	10	6
合计		100	96

系统运维费项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策 指标（15 分）	项目 立项	5	立 项 依 据 充 分 性	2	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得2分；项目未与相关部门同类项目或部门相关项目重复，得1分。	2
			立 项 程 序 规 范 性	3	项目按规定的程序申请设立，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分	3
	绩效 目标	5	绩 效 目 标 合 理 性	3	项目设定有绩效目标，得1分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得1分；项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得1分。	3
			绩 效 指 标 明 确 性	2	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；绩效指标通过清晰可衡量的指标予以体现，得0.5分；绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分。	2

	资金投入	5	预算编制科学性	3	项目预算编制经过科学论证,得1分;预算内容与项目内容匹配,得1分;预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得0.5分。	3
			资金分配合理性	2	项目资金分配依据充分,得1分;资金分配额度合理,与项目实际相适应得1分。	2
过程指标(15分)	资金管理	9	资金到位率	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%, 未达到100%按资金实际到位率*指标权重得分。	2
			预算执行率	2	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%,100±5%得2分,超出100±5%范围,每增加或减少1%扣0.2分,扣完为止。	2
			资金使用合规性	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,得1分;资金拨付有完整的审批程序和手续,得1分;资金使用符合项目预算批复或合同规定的用	5

					途，得1分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得2分。	
组织 实施	6	管 理 制 度 健 全 性	4	制定或具有相应的财务管理制度，得1分；制定或具有相应的业务管理制度得1分；财务管理制度合法、合规、完整得1分；业务管理制度合法、合规、完整得1分。	4	
		制 度 执 行 有 效 性	2	遵守相关法律法规和财务管理制度规定，得1分；遵守项目业务管理制度得1分。	2	
产出 指标（35 分）	产出 数量	1 5	机 房 精 密 维 保 服 务 数 量	15	完成机房2套精密维保服务得满分，每减少1项扣10分，扣完为止。	15
	产出 质量	1 0	保 障 系 统 后 台 稳 定 率	10	通过系统运维费项目保障系统后台稳定率得10分，每发现1次不稳定状况扣2分，扣完为止。	10
	产出 时效	5	系 统 及 时 维 修 率	5	系统发生故障在第一时间维护得5分，每发现1次未及时维护的情况扣1分，扣完为止。	5

	产出 成本	5	机 房设备 维保服 务成本	5	机房设备维护成本控制住预算内 得5分，否则不得分。	5
效益 指标 (25 分)	社会 效益	1 5	保 障参保 市民利 益	15	通过实施系统运维费项目能够保 障参保市民利益得15分，否则酌情扣 分。	15
	可持 续影响	1 0	不 断完善 人社公 共服务 体系建 设	10	通过实施系统运维费项目能够不 断完善人社公共服务体系建设得10 分，否则酌情扣分。	10
满意 度指 标 (10分)	服务 对象满 意度指 标	1 0	参 保人员 满意度	10	参保人员满意度达95%得5分，每 降低1%扣1分，扣完为止。	6
总分						96
评价 等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差					

(二) 评价结论

系统运维费项目深化技术与业务融合，策应人社重点改革创

新工作稳步开展，全面推进“统受分办”项目系统建设，抢抓“互联网+”发展机遇，不断完善人社公共服务体系建设，开发上线“南昌智慧人社”微信公众号，成功实现社保微信缴费，有效保障了单位运行顺利进行，项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在参保人群满意度有待提升的问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（15分）

1. 项目立项（5分）

（1）立项依据充分性（2分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目依据《南昌市人民政府办公厅抄告单》（洪府厅抄字[2015]464号），文件明确，经过市政府研究，同意从2015年起再安排运行维护费用于保障金保工程的正常运转，项目立项依据充分，符合政策要求，项目立项属于南昌市社会保险事业服务中心部门履职所需，未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，本项分值2分，得2分。

（2）立项程序规范性（3分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目按规定程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。根据评分标准，本项分值3分，得3分。

2. 绩效目标（5分）

（1）绩效目标合理性（3分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目已并已申报设立了绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容相关，项目预期产出效益为保障参保市民利益，实现社保微信缴费，社保业务网上经办系统不断完善，加强局门户网站建设，强化线上办事功能，与项目确定的投资额相匹配。根据评分标准，本项分值 3 分，得 3 分。

(2) 绩效指标明确性 (2 分)

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，通过清晰可衡量的指标值予以体现。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 2 分，得 2 分。

3. 资金投入 (5 分)

(1) 预算编制科学性 (3 分)

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目为延续性项目，主要依据以前年度《南昌市人民政府办公厅抄告单》（洪府厅抄字[2015]464号）文件规定项目总预算。总体来看，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 3 分，得 3 分。

(2) 资金分配合理性 (2 分)

系统运维费项目资金主要用于本中心的系统运维和硬件设备维保，支付各项宽带网络费、设备修理更换费、运维人员工资等相关费用，资金分配依据充分，与项目实际相适应。根据评分标准，本项分值 2 分，得 2 分。

（二）项目过程情况（15分）

1. 资金管理（9分）

（1）资金到位率（2分）

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=

$(145.6/145.6) * 100\% = 100\%$ ，资金落实对项目的保障程度较高。根据评分标准，本项分值2分，得2分。

（2）预算执行率（2分）

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=

$(145.6/145.6) * 100\% = 100\%$ ，预算执行情况良好，资金使用效率较高。根据评分标准，本项分值2分，得2分。

（3）资金使用合规性（5分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目资金按照南昌市社会保险事业服务中心财务管理制度进行使用，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值5分，得5分。

2. 组织实施（6分）

（1）管理制度健全性（4分）

南昌市社会保险事业服务中心主要依据《财务经费管理制度》（洪社险[2018]62号）和《项目经费管理办法》等文件对系统运维费项目进行管理。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值4分，得4分。

（2）制度执行有效性（2分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目制度执行情况良好，严格按照《财务经费管理制度》和《项目经费管理办法》支出，确保南昌市人力资源和社会保障各业务系统、基础平台安全稳定运行。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值2分，得2分。

（三）项目产出情况（35分）

1. 产出数量（15分）

机房精密维保服务数量（15分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目机房精密维保服务数量预计2套，实际完成2套，有效达到预期目标。本项分值15分，按照评分标准，得15分。

2、产出质量（10分）

保障系统后台稳定率（10分）

通过系统运维费项目保障系统后台稳定，未发现系统不稳定状况，根据评分标准，本项分值10分，得10分。

3、产出时效（5分）

系统及时维修率（5分）

南昌市社会保险事业服务中心在系统发生故障在第一时间维护，确保南昌市人力资源和社会保障各业务系统、基础平台安全稳定运行，保证业务系统技术支持服务，未出现维护不及时情况，系统及时维修率及时性100%，根据评分标准，本项分值5

分，得 5 分。

4、产出成本（5 分）

机房设备维保服务成本（5 分）

南昌市社会保险事业服务中心系统运维费项目成本预算 145.6 万元内，实际支出运维费 145.6 万元，预算执行情况良好，资金使用效率较高。根据评分标准，本项分值 5 份，得 5 分。

（四）项目效益情况（35 分）

1、社会效益（15 分）

保障参保市民利益（15 分）

通过系统运维费项目的实施，能够全力推进社会保障卡建设，提高社会保障卡的覆盖范围，加强社会保障卡应用水平，保障了参保市民利益。根据评分标准，本项分值 15 分，得 15 分。

2、可持续影响（10 分）

不断完善人社公共服务体系建设（10 分）

系统运维费项目抢抓“互联网+”发展机遇，不断完善人社公共服务体系建设，开发上线“南昌智慧人社”微信公众号，成功实现社保微信缴费，社保业务网上经办系统不断完善，加强局门户网站建设，强化线上办事功能，注重机房日常运维工作，切实保障网络和信息安全。根据评分标准，本项分值 10 分，得 10 分。

3、满意度（10 分）

参保人员满意度（10 分）

评价小组针对参保人员随机发放调查问卷 30 份，征询其对系统运维费项目实施的满意度，收回问卷 28 份，其中有效问卷 28 份，参保市民满意度 91%。根据评分标准，本项分值 10 分，得 6 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

深化技术与业务融合，策应人社重点改革创新工作稳步开展，全面推进“统受分办”项目系统建设，抢抓“互联网+”发展机遇，不断完善人社公共服务体系建设，开发上线“南昌智慧人社”微信公众号，成功实现社保微信缴费，社保业务网上经办系统不断完善。加强局门户网站建设，强化了线上办事功能。注重机房日常运维工作，切实保障网络和信息安全。。

（二）存在的问题及原因分析

参保人员满意度待提升

根据 2021 年度针对参保对象发放的问卷调查，参保人员对系统运维费项目实施的满意度为 91%，部分群众反映对于社保业务网上经办系统不会操作等问题，参保群众满意度有待提升。

六、有关建议

收集用户反馈 改善操作体验

南昌市社会保险事业服务中心应在 APP 内设立操作流程，线下由基层经办人员主动指导群众使用 APP，使得参保群众可以直接提交申请，自助办理，在 APP 端收集用户反馈用以改善操作体

验。

七、其他需要说明的问题

无

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）年初结转和结余：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）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）：反映人力资源和社会保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出；

（二）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）反映人力资源和社会保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的项目支出；

（三）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）反映人力资源和社会保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的项目支出；

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

事业单位离退休（项）反映人力资源和社会保障事业单位的离退休经费；

（五）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）反映人力资源和社会保障机关事业单位的基本养老保险缴费经费；

（六）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）反映人力资源和社会保障机关事业单位的职业年金缴费经费；

（七）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；

（八）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发放的用于购买住房的补贴。

（九）“三公”经费支出：指用一般公共预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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）机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。