

人力资源和社会保障部
社会保障能力建设中心
2021 年度单位决算

目 录

一、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心概况

(一) 主要职能

(二) 机构设置情况

二、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年度单位 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

三、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年度 单位决算说明

四、名词解释

一、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心概况

（一）主要职能

- 1.开展社会保障能力建设工作的，促进社会保障经办机构建设。
- 2.社会保障能力建设研究。
- 3.中国-欧盟社会保障合作项目联络。
- 4.相关业务培训。

（二）机构设置情况

人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心内设处室包括：办公室、培训一处、培训二处、项目合作处、技术标准处、服务保障处、财务处、后勤与保卫处。

二、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1		一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6	3,290.70	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	3,748.44
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,290.70	本年支出合计	58	3,748.44
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	-3,983.93	年末结转和结余	60	-4,441.67
	30			61	
总计	31	-693.23	总计	62	-693.23

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

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

公开02表
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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,290.70				3,290.70		
208	社会保障和就业支出	3,290.70				3,290.70		
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,290.70				3,290.70		
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	3,290.70				3,290.70		

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：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,748.44				3,748.44	
208	社会保障和就业支出	3,748.44				3,748.44	
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,748.44				3,748.44	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	3,748.44				3,748.44	

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
金额单位：万元

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

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		一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27		本年支出合计	59				
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32		总计	64				

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收支和年末结转结余情况。

说明：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有财政拨款收入，也没有财政拨款安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

金额单位：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				

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

说明：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有一般公共预算财政收入，也没有使用一般公共预算安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计			公用经费合计					

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。

说明：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有一般公共预算财政收入，也没有使用一般公共预算安排的财政支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

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

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。

说明：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

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							

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：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

说明：人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心2021年没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

三、人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心

2021年度单位决算说明

(一) 收入支出预算安排情况

2021年社会保障能力建设中心营业收入总计3,291万，预算收入5,000万。

(二) 收入支出预算执行情况

2021年我中心预算收入为5,000万，预算支出为5,000万；2020年我中心预算经营收入5,000万，预算经营支出5,000万；和2020年预算数持平。

1. 实际收入与支出与预算对比分析

2021年我中心预算经营收入5,000万，预算经营支出5,000万；实际经营收入3,291万元，实际经营支出3,748万元。经营收入实际发生比预算少1,709万元，比预算数降低了34.18%，支出较预算降低了1,252万元，减幅为25.04%。支出较预算减少了1,252万元，主要是我中心2021年受疫情影响资金紧张。

附表如下：

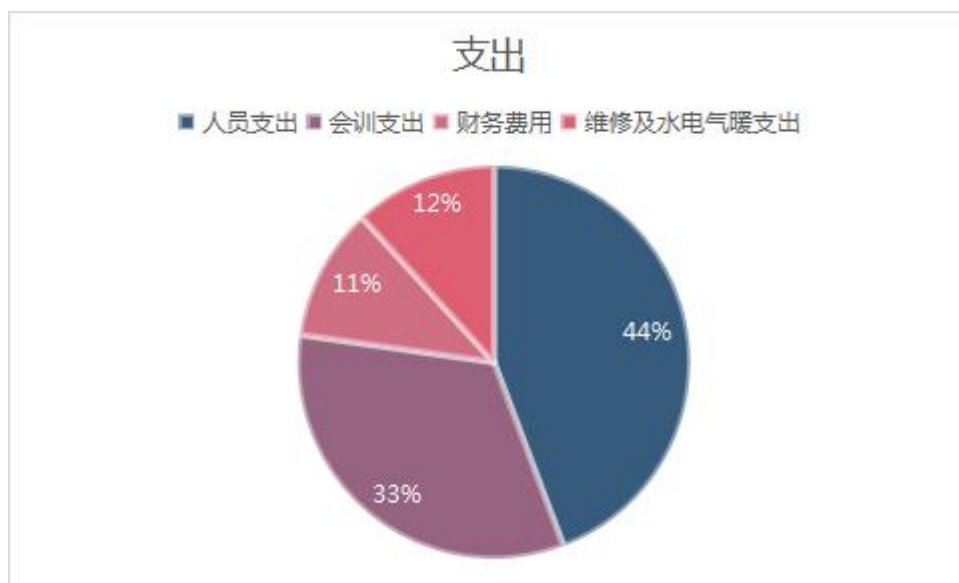
	2021年预算数			2021年实际数		
	事业收入	经营收入	合计	事业收入	经营收入	合计
收入	0	5000	5000	0	3291	3291
支出	5000		5000	3748		3748
结余	0		0	-457		-457

2. 收入支出结构分析

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

2021 年我中心收入共计 3291 万元。其中，培训收入 3,129 万元，西山分中心租赁收入 119 万，房屋租赁收入 43 万元。

2021 年我中心支出共计 3,748 万元。其中，人员薪金、保险等(含离退休)支出 1,658 万元，会训直接成本支出 1,237 万元，财务费用等（含折旧）412 万元，维修维保费、税金、水电等费用 441 万元。图表如下：



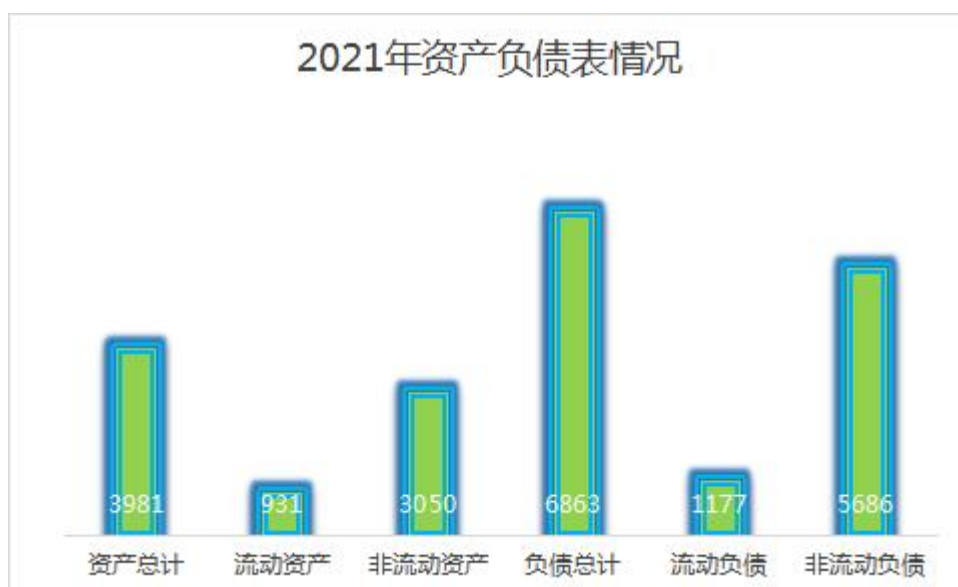
(2) 收入支出按部门所属单位分布情况。

我中心内设 7 个处室，其中三个业务处为培训一处和培二处和技术标准处，综合处室为财务处、办公室、后勤保卫处、服务保障处。2021 年中心培训收入 3,129 万元。

3. 资产负债情况分析

（一）资产负债结构情况

截止 2021 年 12 月 31 日我单位资产总计 3,981 万元，流动资产合计 931 万元，占总资产比率为 23.39%，非流动资产合计 3,050 万元占总资产比率为 76.61%；负债合计 6,863 万元，流动负债 1,177 万元，占总负债比率 17.14%，非流动负债 5,686 万元，占总负债比率 82.86%，非流动负债占比过高主要是长期借款。2021 年营运资金为-246 万元，流动比率 0.79，速动比率 0.75，现金比率 0.22，图表如下：



（二）资产负债对比分析

2021 年资产负债率 172%，2020 资产负债率 153%，较 2020 年增长 19%，资产负债率逐年增加，财务风险提高。比较数据分析，我单位总资产减少主要原因是固定资产的折旧，无形资产和长期待摊费用的累计摊销费用，计提折旧和计提费用多，造成中心效益减少，偿债能力变弱。固定资产净值率

为 37%，说明我中心的固定资产陈旧，设备老化严重，须加大投资进行维护和更新，经营条件相对较差。

4、往来款分析

应收帐款分析：2021 年末应收帐款为 7.5 万元，2020 年末应收帐款为 0 元，较 2020 年增加了 7.5 万元，是中心应收未收回的培训费。

其他应收款分析：2021 年末其他应收款为 618 万元，2020 年末其他应收款为 715 万元，较 2020 年减少了 97 万元，减少了 13.5%。

应付帐款分析：2021 年末应付帐款为 383 万元，2020 年末应付帐款为 372 万元，较 2020 年增加了 11 万元，增加幅度为 2.9%。2021 年在支付了部分 2020 年应付帐款的基础上又新增加 11 万元。

其他应付款分析：2021 年其他应付款为 390 万元，2020 年末其他应付款为 400 万元，较 2020 年减少了 10 万，下降幅度为 2.5%。减少 10 万元为支付 2020 年工程欠款。

四、名词解释

(一) 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。

(二) 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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入。

(三) 年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(四) 使用非财政拨款结余：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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。

(五) 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）事业运行（项）：指中心基本支出。

(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）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指人力资源和社会保障部社会保障能力建设中心用于培训服务保障事务方面的支出。

(七) 结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得

税以及提取专用结余、转入非财政拨款结余等。

(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、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。