

2023年度揭阳市揭西县社会保险基金管理局
部门决算

目 录

第一部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度 部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

本部门主要职责。揭阳市揭西县社会保险基金管理局是揭阳市揭西县人力资源和社会保障局主管的副科级事业单位，受县人社局委托负责组织指导全县社会保险经办机构开展筹集、支付、管理、运营事务，组织实施社会保险的基础性、技术性、事务性和服务性等工作。

二、部门机构设置

（一）本部门内设机构。揭阳市揭西县社会保险基金管理局属公益一类，内设八个股，为副股级建制。分别为人秘股、计划财务股、稽核股、企业职工基本养老保险关系股、企业职工基本养老保险待遇核发股、机关事业单位养老保险关系股、机关事业单位养老保险待遇核发股、城乡居民基本养老保险股。

（二）人员构成情况。核定揭阳市揭西县社会保险基金管理局事业编制29名，其中局长1名，副局长2名，股长8名，人员经费按财政一类拨付。截止2023年12月底，我局实有人员47人，其中在职人员29人，退休人员17人，遗属1人。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局 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	48,554.53	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	4.75	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	48,519.95
	9		九、卫生健康支出	39	7.78
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	26.79
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	4.75
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	48,559.28	本年支出合计	57	48,559.28
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	48,559.28	总计	60	48,559.28

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

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	48,559.28	48,559.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	48,519.95	48,519.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	429.04	429.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	340.61	340.61	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	88.43	88.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14,122.23	14,122.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.37	6.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.38	28.38	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	34.29	34.29	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	48.74	48.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.72	20.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.72	20.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,682.29	33,682.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	33,682.29	33,682.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20830	财政代缴社会保险费支出	265.48	265.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	265.48	265.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.21	5.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101102	事业单位医疗	2.57	2.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	4.75	4.75	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。

表3

支出决算表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	48,559.28	474.66	48,084.62	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	48,519.95	440.08	48,079.87	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	429.04	328.52	100.52	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	340.61	328.52	12.09	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	88.43	0.00	88.43	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14,122.23	90.65	14,031.59	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.37	6.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.38	28.38	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	34.29	34.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.74	17.15	31.59	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.72	20.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.72	20.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,682.29	0.00	33,682.29	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	33,682.29	0.00	33,682.29	0.00	0.00	0.00
20830	财政代缴社会保险费支出	265.48	0.00	265.48	0.00	0.00	0.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	265.48	0.00	265.48	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.21	5.21	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101102	事业单位医疗	2.57	2.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	4.75	0.00	4.75	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	4.75	0.00	4.75	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	4.75	0.00	4.75	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

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	48,554.53	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	4.75	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	48,519.95	48,519.95	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	7.78	7.78	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	26.79	26.79	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	4.75	0.00	0.00	4.75
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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	48,559.28	本年支出合计	59	48,559.28	48,554.53	0.00	4.75
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	48,559.28	总计	64	48,559.28	48,554.53	0.00	4.75

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支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	48,554.53	474.66	48,079.87
208	社会保障和就业支出	48,519.95	440.08	48,079.87
20801	人力资源和社会保障管理事务	429.04	328.52	100.52
2080109	社会保险经办机构	340.61	328.52	12.09
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	88.43	0.00	88.43
20805	行政事业单位养老支出	14,122.23	90.65	14,031.59
2080501	行政单位离退休	6.37	6.37	0.00
2080502	事业单位离退休	28.38	28.38	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.29	34.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.74	17.15	31.59
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,000.00	0.00	14,000.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.45	4.45	0.00
20808	抚恤	20.72	20.72	0.00
2080801	死亡抚恤	20.72	20.72	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,682.29	0.00	33,682.29
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	33,682.29	0.00	33,682.29
20830	财政代缴社会保险费支出	265.48	0.00	265.48
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	265.48	0.00	265.48
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00
210	卫生健康支出	7.78	7.78	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.78	7.78	0.00
2101101	行政单位医疗	5.21	5.21	0.00
2101102	事业单位医疗	2.57	2.57	0.00

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
221	住房保障支出	26.79	26.79	0.00
22102	住房改革支出	26.79	26.79	0.00
2210201	住房公积金	26.79	26.79	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	383.38	302	商品和服务支出	31.36
30101	基本工资	105.64	30201	办公费	5.72
30102	津贴补贴	94.72	30202	印刷费	1.31
30103	奖金	19.18	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	38.04	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.29	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	17.15	30207	邮电费	0.05
30110	职工基本医疗保险缴费	7.78	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.20	30211	差旅费	2.65
30113	住房公积金	26.79	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	39.58	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	59.92	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	39.02	30217	公务接待费	1.67
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	20.72	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.18	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.22
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.97
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.77
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	443.30		公用经费合计	31.36

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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	4.75	0.00	4.75
223	国有资本经营预算支出	4.75	0.00	4.75
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	4.75	0.00	4.75
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	4.75	0.00	4.75

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：揭阳市揭西县社会保险基金管理局

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
1.67	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67	1.67	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度总收入48,559.28万元，其中本年收入48,559.28万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入48,554.53万元，比上年决算数减少4,840.05万元，下降9.1%。主要变动情况：一是机关事业单位职业年金单位部分补做实资金减少，二是减少县级财政对机关事业单位缺口资金的补助。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入4.75万元，比上年决算数减少7.39万元，下降60.9%。主要变动情况：根据上级工作安排，2022年开始中央财政对国有企业退休人员社会化管理给予专项补助资金（2022年的数据包含2020和2021年的数据）。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度总支出48,559.28万元，其中本年支出48,559.28万元。具体情况如下：

1. 基本支出474.66万元，比上年决算数增加78.71万元，增长19.9%。主要变动情况：提高机关事业单位人员的工资待遇。

2. 项目支出48,084.62万元，比上年决算数减少4,926.15万元，下降9.3%。主要变动情况：一是机关事业单位职业年金单位部分补做实资金减少，二是减少县级财政对机关事业单位缺口资金的补助。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度财政拨款收入合计48,559.28万元。其中：一般公共预算财政拨款收入48,554.53万元，比上年决算数减少4,840.05万元，下降9.1%；主要变动情况：一是机关事业单位职业年金单位部分补做实资金减少，二是减少县级财政对机关事业单位缺口资金的补助；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入4.75万元，比上年决算数减少7.39万元，下降60.9%；主要变动情况：根据上级工作安排，2022年开始中央财政对国有企业退休人员社会化管理给予专项补助资金（2022年的数据包含2020和2021年的数据）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度财政拨款支出合计48,559.28万元。其中：一般公共预算财政拨款支出48,554.53

万元，比年初预算数减少301.8万元，下降0.6%；主要变动情况：减少县级财政对机关事业单位缺口资金的补助；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出4.75万元，比年初预算数增加4.75万元，增长100%；主要变动情况：中央财政对国有企业退休人员社会化管理给予专项补助资金由上级直接预算下达拨付，县财政本级未填报预算。

三、2023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

揭阳市揭西县社会保险基金管理局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.67万元，完成全年预算1.67万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为1.67万元，完成预算1.67万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：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。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出1.67万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本部门无公务车辆，无公务用车费用开支。

3. 公务接待费支出1.67万元，主要用于包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待18次，接待人数共188人。主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出31.36万元，比上年决算数减少1.11万元，下降3.4%。主要增减变动情况是：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。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额29.86万元，其中：政府采购货物支出11.41万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出18.45万元。授予中小企业合同金额29.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额29.86万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，本部门无公务车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目20个，二级项目20个，共涉及资金46853.76万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“城乡居民基本养老保险基金”“机关事业单位基本养老保险基金”等5个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出3454.38万元。从评价情况来看，巩固城乡居民参保率，城乡居民基本养老保险参保率稳定；确保城乡居民基本养老保险

待遇、机关事业单位基本养老保险待遇按时足额发放率。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出46853.76万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，巩固参保率，城乡居民基本养老保险参保率稳定；确保城乡居民基本养老保险待遇、机关事业单位基本养老保险待遇按时足额发放率；根据绩效目标，参保对象满意率稳定。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及年度重点工作任务项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数46853.76万元，执行数48559.28万元，完成预算的103.64%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：巩固参保率，城乡居民基本养老保险参保率稳定；确保城乡居民基本养老保险待遇、机关事业单位基本养老保险待遇按时足额发放率；根据绩效目标，参保对象满意率稳定。发现的问题及原因主要是预算项目资金把握不够精准。下一步改进措施主要是积极主动加强部门预算绩效的管理，做到部门预算精准，完成项目绩效良好。

部门为主体开展的重点绩效项目自评情况。部门2023年度重点工作任务绩效评价：全年预算数17271.88万元，执行数16379.84万元，完成预算的94.84%。重点工作主要任务包括被征地农民城乡养老金县级配套资金1277.90万元、机关事业单位基本养老保险基金14823.40万元、财政对城乡居民基本养老保险补助资金县级配套缴费补贴300.73万元、资助困难人员财政代缴城乡居民基本养老保险274.43万元、城乡居民基本养老保险基金丧葬补助金595.42万元；发现的问题及原因主要是预算项目资金把握

不够精准。下一步改进措施主要是积极主动加强部门预算绩效管理，做到部门预算精准，完成项目绩效良好。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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。