

2024年度东源县社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：东源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：东源县社会保险基金管理局2024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：东源县社会保险基金管理局2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东源县社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

东源县社会保险基金管理局是东源县人力资源和社会保障局直属的副科级事业单位，负责开展社会保险基金筹集、支付、管理、运营业务，组织实施社会保险的事务性和服务性工作。

（1）贯彻执行国家和省、市、县制定的各项社会保险法律、法规和政策规定，拟定社会保险宣传具体计划。

（2）直接经办各乡镇、县直和中央、省、市驻东源行业单位的社会保险登记；审核社会保险缴费申报；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止工作；负责各项养老（机关事业单位养老保险、城乡居民养老保险、企业职工养老保险）、失业、工伤、职业年金、企业年金等社会保险待遇领取资格相关证件的认定、登记、核发和审核各项社会保险待遇。

（3）承担全县各项社会保险数据信息的采集、统计分析及其管理工作；负责管理各乡镇、县直和中央、省、市驻东源县行业单位各项社会保险缴费记录、档案和个人账户的信息资料。

（4）汇总编制全县各项社会保险基金的年度、季度、月度财务报告和社会保险基金稽核工作。

（5）拟定社会保险基金统筹与调剂的具体办法，负责管理、存储、划拨社会保险基金和补充保险的办理工作。

（6）负责做好全县的社会保险社会化管理和离退休人员的社会化服务工作。

（7）开展和组织社会保险经办机构涉外技术合作、技术交流和专业培训。

（8）负责我县机关事业单位养老保险制度的具体实施工作，办理我县机关事业单位养老保险、职业年金参保登记、关系转移续接，待遇核定和支付、档案管理工作。

（9）负责城乡居民养老保险的参保登记、保险费征缴衔接、缴费核定、退费处理、补助和资助核定，经办个人账户建立与管理、待遇核定与支付、保险关系注销、保险关系转移续接、待遇领取资格确认、档案管理、数据应用分析以及举报受理。

（10）负责参保单位及个人社会保险缴费基数、缴费人数的稽核，负责社会保险基金支付、待遇领取以及社保经办机构内部控制和举报案件的调查监督。

（11）承办县委、县政府和上级部门交办的其它任务。

二、部门机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：东源县社会保险基金管理局内设办公室、计划财务股、稽核股、待遇核发股等9个内设机构。东源县社会保险基金管理局事业编制34名，核定事业编制34名，实有32名，离退休人员20名。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：东源县社会保险基金管理局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：东源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	24,236.86	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	0.00	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	24,780.39	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	10.32	八、社会保障和就业支出	38	45,009.92
	9		九、卫生健康支出	39	31.02
	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	3,945.73
	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	40.93
	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	0.00
	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	49,027.58	本年支出合计	57	49,027.60
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	0.02	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	49,027.60	总计	60	49,027.60

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：东源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	49,027.58	24,236.86	0.00	24,780.39	0.00	0.00	10.32
208	社会保障和就业支出	45,009.90	20,221.45	0.00	24,780.39	0.00	0.00	8.05
20801	人力资源和社会保障管理事务	787.84	781.76	0.00	0.00	0.00	0.00	6.08
2080101	行政运行	783.79	781.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2.02
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.06
20805	行政事业单位养老支出	25,577.42	796.34	0.00	24,780.39	0.00	0.00	0.69
2080501	行政单位离退休	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	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	56.92	56.92	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	31.98	31.98	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	25,216.53	436.14	0.00	24,780.39	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	195.10	194.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.69
20808	抚恤	42.06	42.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.06	42.06	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	18,560.48	18,560.48	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	18,560.48	18,560.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	42.09	40.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.29
2089999	其他社会保障和就业支出	42.09	40.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.29
210	卫生健康支出	31.02	28.75	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
21004	公共卫生	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.36	17.36	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	10.94	10.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	2.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
2109999	其他卫生健康支出	2.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
213	农林水支出	3,945.73	3,945.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3,945.73	3,945.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,303.32	1,303.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,642.41	2,642.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.93	40.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.93	40.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.93	40.93	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：东源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	49,027.60	944.10	48,083.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45,009.92	874.87	44,135.05	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	787.86	711.91	75.95	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	783.81	711.91	71.90	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	4.06	0.00	4.06	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25,577.42	162.27	25,415.15	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	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	56.92	56.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.98	28.46	3.52	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	25,216.53	0.00	25,216.53	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	195.10	0.00	195.10	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	42.06	0.00	42.06	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.06	0.00	42.06	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	18,560.48	0.00	18,560.48	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	18,560.48	0.00	18,560.48	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	42.09	0.69	41.40	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	42.09	0.69	41.40	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	31.02	28.30	2.72	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.36	17.36	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	10.94	10.94	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	2.27	0.00	2.27	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	2.27	0.00	2.27	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,945.73	0.00	3,945.73	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3,945.73	0.00	3,945.73	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,303.32	0.00	1,303.32	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,642.41	0.00	2,642.41	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.93	40.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.93	40.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.93	40.93	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

部门：东源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	24,236.86	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	20,221.47	20,221.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	28.75	28.75	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	3,945.73	3,945.73	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	40.93	40.93	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

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	24,236.86	本年支出合计	59	24,236.88	24,236.88	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.02	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	0.02		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	24,236.88	总计	64	24,236.88	24,236.88	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：东源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	24,236.88	944.10	23,292.78
208	社会保障和就业支出	20,221.47	874.87	19,346.60
20801	人力资源和社会保障管理事务	781.78	711.91	69.88
2080101	行政运行	781.78	711.91	69.88
20805	行政事业单位养老支出	796.34	162.27	634.07
2080501	行政单位离退休	48.32	48.32	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.92	56.92	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.98	28.46	3.52
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	436.14	0.00	436.14
2080599	其他行政事业单位养老支出	194.41	0.00	194.41
20808	抚恤	42.06	0.00	42.06
2080801	死亡抚恤	42.06	0.00	42.06
20826	财政对基本养老保险基金的补助	18,560.48	0.00	18,560.48
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	18,560.48	0.00	18,560.48
20899	其他社会保障和就业支出	40.80	0.69	40.11
2089999	其他社会保障和就业支出	40.80	0.69	40.11
210	卫生健康支出	28.75	28.30	0.45
21004	公共卫生	0.45	0.00	0.45
2100410	突发公共卫生事件应急处置	0.45	0.00	0.45
21011	行政事业单位医疗	28.30	28.30	0.00
2101101	行政单位医疗	17.36	17.36	0.00
2101102	事业单位医疗	10.94	10.94	0.00
213	农林水支出	3,945.73	0.00	3,945.73

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
21307	农村综合改革	3,945.73	0.00	3,945.73
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,303.32	0.00	1,303.32
2130799	其他农村综合改革支出	2,642.41	0.00	2,642.41
221	住房保障支出	40.93	40.93	0.00
22102	住房改革支出	40.93	40.93	0.00
2210201	住房公积金	40.93	40.93	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：东源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	799.91	302	商品和服务支出	51.26
30101	基本工资	128.49	30201	办公费	9.61
30102	津贴补贴	262.35	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	53.69	30203	咨询费	4.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.92	30206	电费	5.00
30109	职业年金缴费	28.46	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.30	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	14.82	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.69	30211	差旅费	1.10
30113	住房公积金	40.93	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	210.26	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	92.36	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.20
30302	退休费	90.18	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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	8.37
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	2.99
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	14.32
30399	其他对个人和家庭的补助	2.18	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.55
			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	0.57
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.57
			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	892.27		公用经费合计	51.83

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：东源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：东源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	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：东源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
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	2.99	0.00	2.99	0.00	2.99	0.00

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：东源县社会保险基金管理局2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东源县社会保险基金管理局2024年度总收入49,027.6万元，其中本年收入49,027.58万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入24,236.86万元，比上年决算数减少3,019.11万元，下降11.1%。主要变动情况：对比上年度，主要减少了职业年金补缴做实资金2815万元。
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0万元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。
5. 事业收入24,780.39万元，比上年决算数增加23,152.97万元，增长1,422.7%。主要变动情况：本年度主要增加了社保基金财政专户拨付机关事业单位养老保险待遇2.47亿元。
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10.32万元，比上年决算数减少31,174.13万元，下降100%。主要变动情况：上年度其他收入包含了社保基金财政专户拨付机关事业单位养老保险待遇3.28亿元。

（二）年度支出总体情况

东源县社会保险基金管理局2024年度总支出49,027.6万元，其中本年支出49,027.6万元。具体情况如下：

1. 基本支出944.1万元，比上年决算数增加228.93万元，增长32%。主要变动情况：本年度基本支出新增历史遗留编外人员工资及其他费用222万元。

2. 项目支出48,083.5万元，比上年决算数减少11,269.49万元，下降19%。主要变动情况：对比上年度，主要减少了对机关事业单位养老保险待遇补助8000万元以及职业年金补缴做实资金2815万元。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

东源县社会保险基金管理局2024年度财政拨款收入合计24,236.86万元。其中：一般公共预算财政拨款收入24,236.86万元，比上年决算数减少3,019.11万元，下降11.1%；主要变动情况：对比上年度，主要减少了职业年金补缴做实资金2815万元；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--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

东源县社会保险基金管理局2024年度财政拨款支出合计24,236.88万元。其中：一般公共预算财政拨款支出24,236.88万元，比年初预算数增加23,181.59万元，增长2,196.7%；主要变动情况：一是2024年初预算只包含本局基本支出（人员经费和公用经费）965.29万元和项目支出90万元；二是2024年部门决算数在

年初预算数的基础上增加了城乡居民养老保险各级补助金18560万元、发放村干部离退休工资3946万元、补缴机关事业单位养老保险合同制工人社保费436万元以及社保代发企业离退休人员工资194万元；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--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2024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

东源县社会保险基金管理局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.99万元，完成全年预算3万元的99.7%，比上年决算数增加0.04万元，增长1.2%。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2.99万元，完成预算3万元的99.7%，比上年决算数增加0.04万元，增长1.2%；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2.99万元，完成预算3万元的99.7%，比上年决算数增加0.04万元，增长1.2%；公务接待费支出决算为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）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：深入贯彻中央八项规定精神学习教育和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因公车老旧，维修费有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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2.99万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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2.99万元，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2.99万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务出勤，因公下乡下队使用。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于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0次，接待人数共0人。无开支内容。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出51.83万元，比上年决算数增加17.71万元，增长51.9%。主要增减变动情况是：本年度主要新增了编外人员工资提取工会经费8.37万元以及法律咨询费4万元。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额15.74万元，其中：政府采购货物支出1.03万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出14.71万元。授予中小企业合同金额15.74万元，占政府采购支

出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额15.74万元，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6.5%，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93.5%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024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，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目2个，共涉及资金90万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“征收经费”“社保业务及宣传工作经费”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出90万元，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。其中，对“征收经费”“社保业务及宣传工作经费”等项目分别委托“广东大川会计师事务所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，对照项目支出绩效自评表的评分标准和指标说明，结合项目实施部门提供的佐证材料情况，评价组对专项资金的执行情况进行了全面评价，综合自评得分分别为96.36分、95.26分，等级为“优”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了“征收经费”“社保业务及宣传工作经费”项目绩效自评。

征收经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为60万元，执

行数为33.8万元，完成预算的56.34%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 绩效目标：本年度绩效目标指标开展社保业务4万宗以上、养老、工伤、失业三险种总参保38万人次以上、领取养老保险待遇为10万人，领取失业保险金1万人，享受工伤保险待遇400人，代缴特殊人群1万人。2. 绩效目标完成情况：本年实际开展社保业务4.8万宗，2024年全县养老、工伤、失业三险种总参保38.43万人次，领取养老保险待遇为11.39万人，领取失业保险金1.14万人，享受工伤保险待遇400人，代缴城乡养老特殊人群12302人，达到预期总体目标。

发现的问题及原因主要是：社保基金追收工作难度较大。由于稽查技术提高，陆续发现我县各险种历史数据违规多发社保基金情况，需追回社保基金金额大，且追收对象呈现出人数多、分布广、年龄大等特点。如工伤先行支付涉及金额较大、行政非诉追收耗时长、不少追收对象家庭经济条件较差，基金追缴难度持续增大。

下一步改进措施主要是：一是要优化参保结构。深入实施全民参保计划，通过“数据找人”，加强部门联动，解决“漏保”“脱保”“断保”问题，将更多新就业形态从业人员、灵活就业人员纳入参保范围，精准化推进法定人群全覆盖。推进养老保险提质增效，引导更多城乡居民主动参加职保及更高基准养老保障。二是要加强基金监管。拓展社保基金管理巩固提升行动，实施基金监督全覆盖，强化基金追回和人员追责。加强基金委托管理，确保社保基金收益稳定，促进收支平衡。

社保业务及宣传工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为30.00万元，执行数为18.15万元，完成预算的60.5%。项目绩

效目标完成情况主要是：1. 预期总体目标：紧密围绕全市社保工作任务和县委、县政府各项工作部署，牢树立“以人民为中心”服务理念，聚焦社保扩面征缴任务，发挥宣传社保政策主导力，引导市民积极参保，推动全民参保计划。2. 绩效目标完成情况：2024年全县养老、工伤、失业三险种总参保38.43万人次，今年来开展了一系列社保志愿活动333场次，其中开展“三人小组”进村(居)开展志愿服务287场次；开展养老保险提质增效宣讲活动12场次，总计发放政策宣传资料20余万份。让社保政策“飞入寻常百姓家”，促进更多群众要参保、早参保、参职保、不断保、多积累、长缴费。

发现的问题及原因主要是：社保业务及宣传工作经费财政预算安排不足，导致对各乡镇的社保缴纳宣传经费有限，间接影响乡镇村居群众社保缴纳不全面。

下一步改进措施主要是：当地财政适当提高社保业务及宣传工作经费安排比例，确保社会保险基金扩面征缴任务完成。

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。