

2023年度开平市社会保险基金管理局部门决 算

目 录

第一部分：开平市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：开平市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：开平市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：开平市社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

开平市社会保险基金管理局是主要负责全市社会保险经办工作的职能部门。主要职能：贯彻执行国家、省和江门市有关社会保险方面的方针政策和法律法规。配合上级部门拟定本市社会保险基金的征缴规划、目标任务；执行社会保险基金预算和财务会计、统计制度，负责本市社会保险基金核算、存储、划拨、调剂管理工作。负责社会保险关系建立、中断、转移、接续、终止以及各项社会保险待遇核发、稽核、内部控制、档案管理工作。负责社会保险信息系统及经办服务网络的维护，负责本市各项社会保险数据信息的采集、统计分析。负责管理各项社会保险缴费记录和个人账户的信息资料。负责城乡居民基本养老保险经办工作。负责本市机关事业单位基本养老保险和职业年金业务经办。负责社会保险经办服务宣传和培训工作，在市人力资源和社会保障局的组织下，协助有关部门做好离退休人员社会化服务管理工作。承办市人民政府、市人力资源和社会保障局交办的其他事项。

二、部门机构设置

本部门内设机构8个，分别是办公室（档案管理股、综合调研股）、计划财务股、社会保险关系股、职工养老保险待遇股（失业工伤保险待遇股）、城乡居民养老保险待遇股、机关事业单位养老保险管理股（职业年金管理股）、信息管理股、稽核内审股。

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：开平市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：开平市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	46,923.65	一、一般公共服务支出	31	1.40
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	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	0.02	八、社会保障和就业支出	38	41,245.12
	9		九、卫生健康支出	39	5,625.13
	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	52.02
	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	46,923.67	本年支出合计	57	46,923.67
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	59.32	年末结转和结余	59	59.32
总计	30	46,982.99	总计	60	46,982.99

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：开平市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	46,923.67	46,923.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
201	一般公共服务支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41,245.12	41,245.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
20801	人力资源和社会保障管理事务	691.99	691.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2080101	行政运行	544.46	544.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2080109	社会保险经办机构	147.53	147.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12,892.29	12,892.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.78	60.78	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	78.01	78.01	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	55.55	55.55	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	12,697.58	12,697.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	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	27,660.23	27,660.23	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	24,760.23	24,760.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,625.13	5,625.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.32	4.32	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
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	5,596.71	5,596.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	5,596.71	5,596.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	52.02	52.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	52.02	52.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	52.02	52.02	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

部门：开平市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	46,923.67	858.49	46,065.19	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.40	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.40	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.40	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41,245.12	778.04	40,467.08	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	691.99	582.73	109.26	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	544.46	544.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	147.53	38.27	109.26	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12,892.29	194.70	12,697.58	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.78	60.78	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	78.01	78.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.55	55.55	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	12,697.58	0.00	12,697.58	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	27,660.23	0.00	27,660.23	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	24,760.23	0.00	24,760.23	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,625.13	28.42	5,596.71	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.32	4.32	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
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	5,596.71	0.00	5,596.71	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	5,596.71	0.00	5,596.71	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	52.02	52.02	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	52.02	52.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	52.02	52.02	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：开平市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	46,923.65	一、一般公共服务支出	33	1.40	1.40	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	41,245.10	41,245.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5,625.13	5,625.13	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	52.02	52.02	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	46,923.65	本年支出合计	59	46,923.65	46,923.65	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	59.32	年末财政拨款结转和结余	60	59.32	59.32	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	59.32		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	46,982.97	总计	64	46,982.97	46,982.97	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：开平市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	46,923.65	858.46	46,065.19
201	一般公共服务支出	1.40	0.00	1.40
20132	组织事务	1.40	0.00	1.40
2013299	其他组织事务支出	1.40	0.00	1.40
208	社会保障和就业支出	41,245.10	778.02	40,467.08
20801	人力资源和社会保障管理事务	691.96	582.70	109.26
2080101	行政运行	544.43	544.43	0.00
2080109	社会保险经办机构	147.53	38.27	109.26
20805	行政事业单位养老支出	12,892.29	194.70	12,697.58
2080501	行政单位离退休	60.78	60.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.01	78.01	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.55	55.55	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	12,697.58	0.00	12,697.58
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	27,660.23	0.00	27,660.23
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	24,760.23	0.00	24,760.23
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00
210	卫生健康支出	5,625.13	28.42	5,596.71
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00
2101101	行政单位医疗	24.11	24.11	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.32	4.32	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	5,596.71	0.00	5,596.71

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
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	5, 596. 71	0. 00	5, 596. 71
221	住房保障支出	52. 02	52. 02	0. 00
22102	住房改革支出	52. 02	52. 02	0. 00
2210201	住房公积金	52. 02	52. 02	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：开平市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	734.10	302	商品和服务支出	63.23
30101	基本工资	120.22	30201	办公费	4.84
30102	津贴补贴	217.03	30202	印刷费	0.35
30103	奖金	118.46	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07
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	78.01	30206	电费	5.63
30109	职业年金缴费	55.55	30207	邮电费	4.04
30110	职工基本医疗保险缴费	17.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.32	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.61	30211	差旅费	0.03
30113	住房公积金	52.02	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	6.70	30213	维修（护）费	1.45
30199	其他工资福利支出	63.77	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	61.14	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	60.78	30217	公务接待费	0.24
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	6.63
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	4.79
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.39

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	0.42
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	23.59
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	9.66
			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	795.24		公用经费合计	63.23

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：开平市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：开平市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：开平市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
0.66	0.00	0.42	0.00	0.42	0.24	0.66	0.00	0.42	0.00	0.42	0.24

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：开平市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

开平市社会保险基金管理局2023年度总收入46,982.99万元，其中本年收入46,923.67万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入46,923.65万元，比上年决算数减少22,265.67万元，下降32.2%。主要变动情况：2023年医保经办业务正式移交医保局，对应城乡医疗各级补助减少导致本年度项目支出同比减少。

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0.02万元，比上年决算数增加0.02万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：其他收入为利息收入，由于本年填报口径更改为其他收入，上年决算利息收入0.03万元，实际较2022年减少7.39元，变动在合理范围内。

（二）年度支出总体情况

开平市社会保险基金管理局2023年度总支出46,982.99万元，其中本年支出46,923.67万元。具体情况如下：

1. 基本支出858.49万元，比上年决算数增加73.55万元，增长9.4%。主要变动情况：根据《关于调整我市机关事业单位工作人员基本养老保险和职业年金缴费工资基数的通知》（开人社〔2023〕24号）要求，调整我市机关事业单位基本养老保险和职业年金缴费工资基数导致对应社保缴费金额增加；由于稽核内审业务需求，2023年7月新增录用1名公务员，对应人员经费增加。

2. 项目支出46,065.19万元，比上年决算数减少22,339.19万元，下降32.7%。主要变动情况：2023年医保经办业务正式移交医保局，对应城乡医疗各级补助减少导致本年度项目支出同比减少。

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

开平市社会保险基金管理局2023年度财政拨款收入合计46,923.65万元。其中：一般公共预算财政拨款收入46,923.65万元，比上年决算数减少22,265.67万元，下降32.2%；主要变动情况：2023年医保经办业务正式移交医保局，对应城乡医疗各级补助减少导致本年度项目支出同比减少；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）；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0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

开平市社会保险基金管理局2023年度财政拨款支出合计46,923.65万元。其中：一般公共预算财政拨款支出46,923.65万元，比年初预算数增加3,201.68万元，增长7.3%；主要变动情况：2023年“财政对城乡居民基本养老保险基金”项目决算数新增中央补助（江财社〔2022〕228号文）、中央补助（江财社〔2023〕89号文）、中央补助（江财社〔2023〕99号文）、省级补助（江财社〔2022〕229号文）、省级补助（江财社〔2023〕147号文）；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）；主要变动情况：与年初预算数持平；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）；主要变动情况：与年初预算数持平。

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

开平市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0.66万元，完成全年预算0.66万元的100%，比上年决算数减少0.24万元，下降27.2%。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0.42万元，完成预算0.42万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降3.2%；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0.42万元，完成预算0.42万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降3.2%；公务接待费支出决算为

0.24万元，完成预算0.24万元的100%，比上年决算数减少0.23万元，下降49.2%。

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，全年实际支出控制在预算内。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2023年度公务接待费用由于本年接待活动次数减少导致“三公”经费支出决算小于上年决算数。

（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0.42万元，占63.7%；公务接待费支出0.24万元，占36.3%。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0.42万元，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0.42万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务车汽油费、路桥费、车辆年审费、保险费、维修费等。

3. 公务接待费支出0.24万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的各类公务接待支出，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3次，接待人数共23人。主要包括餐费支出。

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63.23万元，比上年决算数增加7.45万元，增长13.4%。主要增减变动情况是：2023年7月新增录用1名公务员，对应机关运行经费增加。

（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38.87万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出38.87万元。授予中小企业合同金额38.87万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额35.57万元，占授予中小企业合同金额的91.51%；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100%。

（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1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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1个，二级项目3个，共涉及资金19566.36万元，占一般公共预算项目支出总额的41.70%。项目绩效自评主要从投入、过程、产出、效益四个方面对我部门2023年的一般公共预算项目进行综合评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出46923.65万元，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，2023年，我局整体绩效自

评结果为“优”，得分为94.5分，当年度我部门整体各个目标任务基本如期完成，财政补助资金落实到位、各险种待遇按时准确发放，参保人群的基本权益得到保障，社保经办工作顺利开展，基金安全平稳运转。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）项目、社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）项目、社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数46,923.65万元，执行数46,923.65万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，由我局牵头的各项目标任务整体均如期完成，社保经费厉行节约原则，社保经办工作顺利开展，基金安全平稳运转；确保社保征缴及扩面，惠及广大群众；确保社保补助落实到位、各险种待遇按时准确发放，参保人群的基本权益得到保障。发现的问题及原因主要是资金管理方面由于存在以前年度应支未支的采购费用导致本年政府采购执行率偏高。下一步改进措施主要是：继续规范工作内容，强化日常监管，确保资金及时到位，及时支付，按照既定目标发挥应有的使用效益；同时做好预算计划、加强与财政部门之间的沟通，减少支出执行偏差。

社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）项目绩效自评情况：项目全年预算数为3932.63万元，执行数为3968.78万元，完成预算的100.92%。项目绩效目标完成情况良好，险种待遇按时准确发放，参保人群的基本权益得到保障。发现的问题及原因主要是本年度资金支出率为100.92%，资金支出略高于预算执行。下一步改进措施主要是：加强项目进度管理，落实绩效运行

监控管理制度，按季度对预算项目实施进展、预算执行进度和绩效目标实现程度等开展跟踪监控和纠偏处理，发现问题及时整改。

社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）项目绩效自评情况：项目全年预算数为17200万元，执行数为12697.58万元，完成预算的73.82%。项目绩效目标完成良好，基金补助落实到位，机关事业单位养老保险基金正常运行，我市参保人员基本权益得到保障。发现的问题及原因主要是：本年度预算支出率为73.82%，资金支出低于预算计划进度，由于本项目是按照机关养老当期收支缺口进行补助，而财政补助资金因财政资金安排调整，未能如期按预算数落实到位，但实际不影响当年度社保基金的正常运行和相关工作的正常开展。实际待遇支出及时且完成质量达标，项目补助落实到位，社会保险经办工作顺利开展。下一步改进措施主要是：加强对部门预算编制过程的业务指导、编制结果的审核把关及执行过程调整；同时要加强科学分析、准确预测，充分反映本部门各项业务所需资金，考虑财力可能，准确把握部门工作重点，统筹安排，提高预算编制的准确性、可靠性。加强项目进度管理，对预算项目实施进展、预算执行进度和绩效目标实现程度等开展跟踪监控和纠偏处理，发现问题及时整改，及时把控资金和待遇发放进度。

社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）项目绩效自评情况：项目全年预算数为4035万元，执行数为2900万元，完成预算的71.87%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度预算支出率为71.87%，资金支出低于预算计划进度。发现的问题及原因主要是由于财政补助资金因财政资金安排调整，未如期落实到位。但

由于该项目以前年度资金管理遵循“收支平衡、适当结余”的原则，优先消耗其他基本养老保险基金专户中的历年滚存结余，因此该项目的预算执行进度虽然偏低，但实际不影响当年度社保基金的正常运行和相关工作的正常开展。实际待遇支出及时且完成质量达标，确保项目经费落实到位，社会保险经办工作顺利开展。下一步改进措施主要是：强化预算编制，增强预算约束力，合理地、精准地、科学地编制预算。

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。