

2023 年度

**靖宇县社会保险事业管理局部门决算**

2024 年 10 月 9 日

# 目 录

## 第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 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收入支出决算表
- 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十二、机构运行信息表
- 十三、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分名词解释**

# 第一部分部门概况

## 一、部门职责

负责制定社会保险基金及行政经费的财务管理、会计核算和社会保险费缓缴抵（质）押资产管理的工作制度和操作办法；负责社会保险基金财务管理、会计核算、社会保险费缓缴抵（质）押资产管理和结算工作；负责本单位行政经费管理；负责职业年金归集、拨付及会计核算、归集账户选择等管理事项。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，靖宇县社会保险事业管理局内设 9 个机构，分别为综合办公室、社会保险经办服务科、职工养老失业保险管理科、城乡居民养老保险管理科、工伤保险管理科、综合计划管理科、社会保险稽核内控科、财务管理科、信息科档案科。

纳入靖宇县社会保险事业管理局 2023 年度部门决算编制范围的单位包括社会保险事业管理局本级。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

详见附表。

### 二、收入决算表

详见附表。

### 三、支出决算表

详见附表。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

详见附表。

### 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

详见附表。

### 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

详见附表。

### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

详见附表。

## 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表

详见附表。

## 十二、机构运行信息表

详见附表。

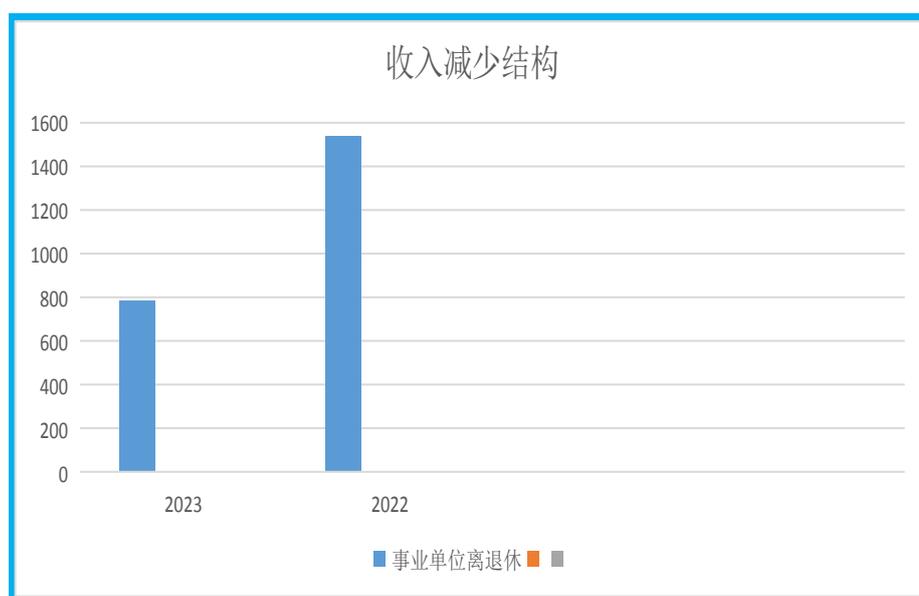
## 十三、部门预算项目支出绩效自评表

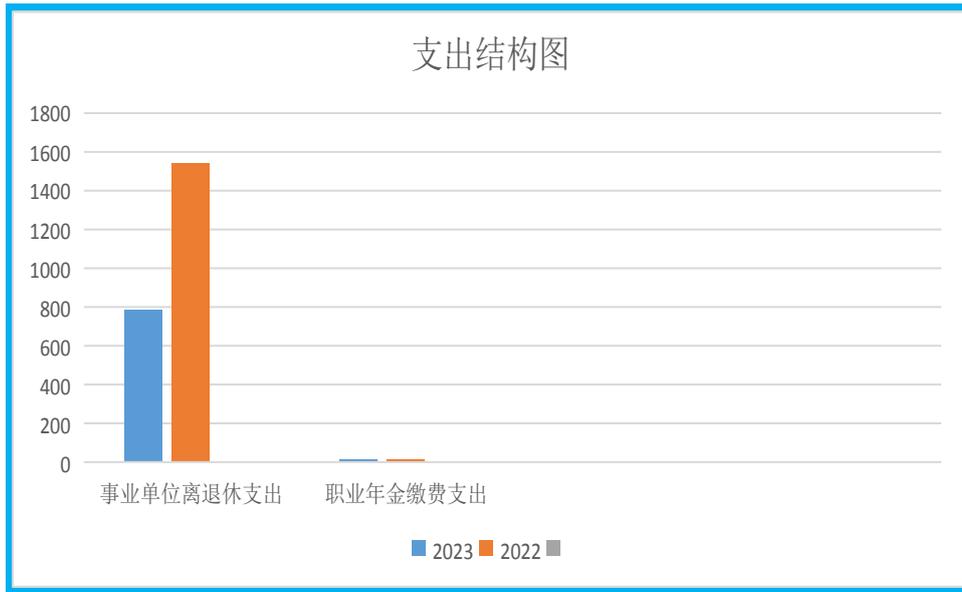
详见附表。

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

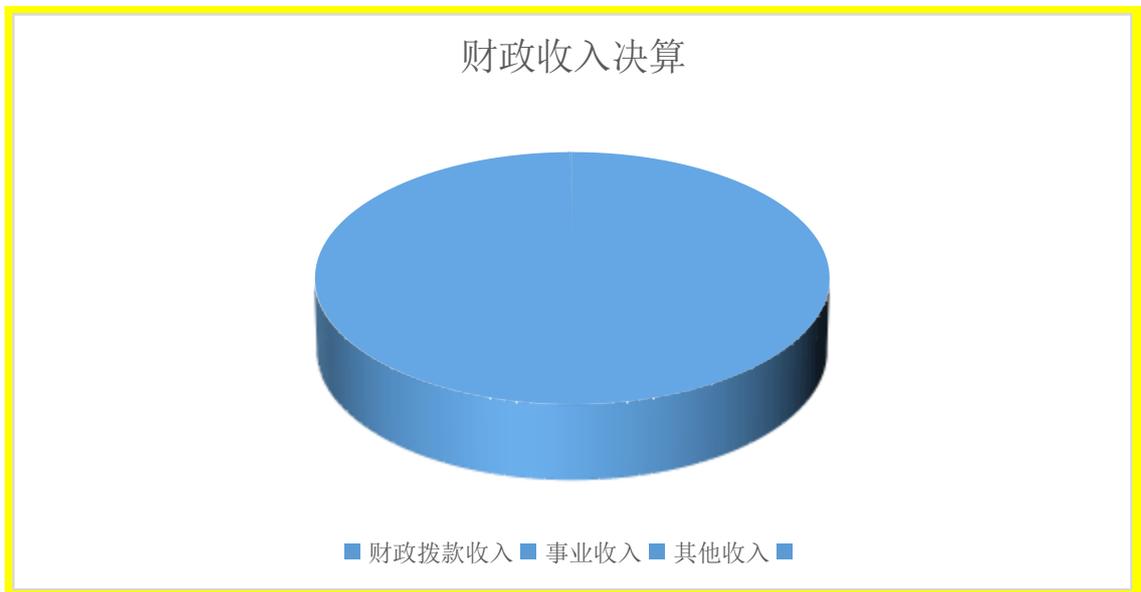
2023 年度收入总 1745.18 万元，支出总计 1743.39 万元。与 2022 年度相比，收入减少 369.54 万元，下降 17.47%，支出减少 374.77 万元，下降 17.69%。主要原因：2023 年事业单位离退休收入 785.81 万元，比 2022 年的 1539.28 万元减少 753.47 万元，下降了 48.95%。2023 年事业单位离退休 785.81 万元，比 2022 年的 1539.28 万元减少 753.47 万元，下降了 48.95%；2023 年机关事业单位职业年金缴费收入 0.75 万元，比 2022 年的 1.59 万元减少 0.84 万元，同比下降了 52.8%。机关事业单位职业年金缴费支出 0.75 万元，比 2022 年的 1.59 万元减少 0.84 万元，同比下降了 52.8%。





## 二、收入决算情况说明

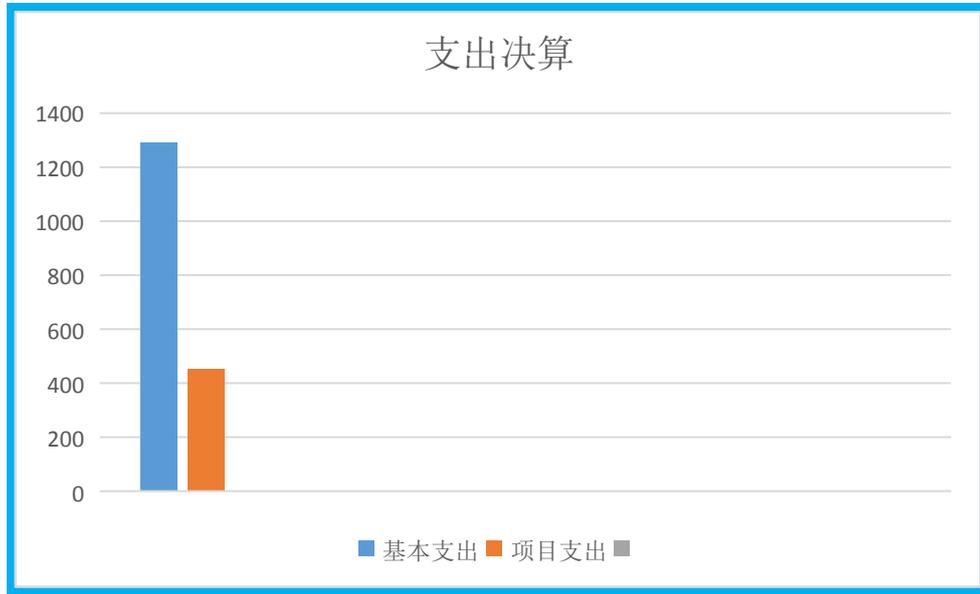
本年收入合计 1745.18 万元，其中：财政拨款收入 1742.7 万元，占 99.9 %；事业收入 0 万元，占 0 %；其他收入 2.48 万元，占 0.1 %



## 三、支出决算情况说明

本年支出合计 1743.39 万元，其中：基本支出 1291.55

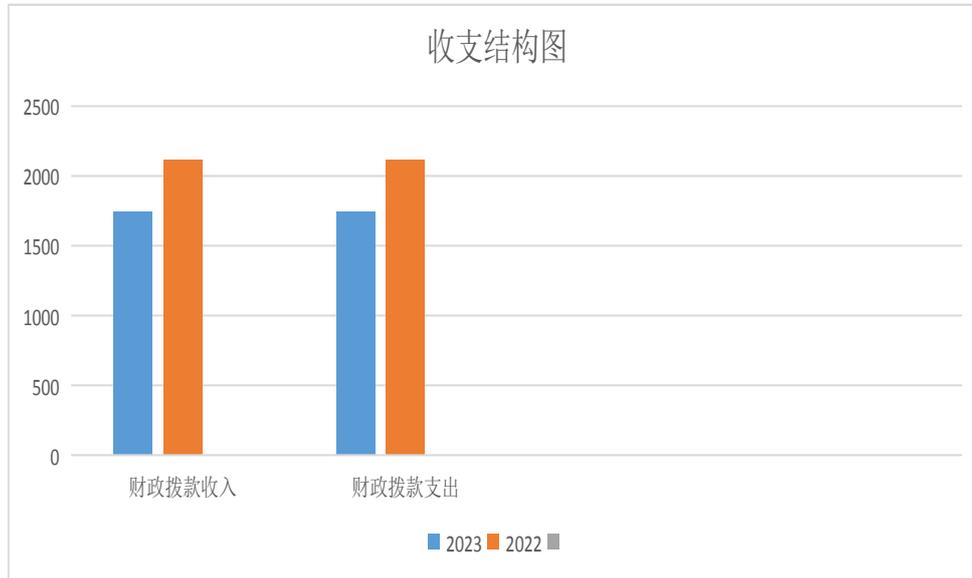
万元，占 74.1 %；项目支出 451.84 万元，占 25.9 %；基本支出中，人员经费 1225.86 万元，占 94.9 %；公用经费 65.69 万元，占 5.1%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入 1742.7 万元，支出 1742.5 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入减少 370.89 万元，下降 21.3%，财政拨款支出减少 373.07 万元，下降 17.3%。主要原因：2023 年事业单位离退休收入为 1539.28 万元，比 2022 年的 785.81 万元减少 753.47 万元，主要原因：2023 年事业单位离退休收入 785.81 万元，比 2022 年的 1539.28 万元减少 753.47 万元，下降了 48.95%。2023 年事业单位离退休 785.81 万元，比 2022 年的 1539.28 万元减少 753.47 万元，下降了 48.95%；2023 年机关事业单位职业年金缴费收入 0.75 万元，比 2022 年的 1.59 万元减少 0.84 万元，同比下降了

52.8%。机关事业单位职业年金缴费支出 0.75 万元，比 2022 年的 1.59 万元减少 0.84 万元，同比下降了 52.8%。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

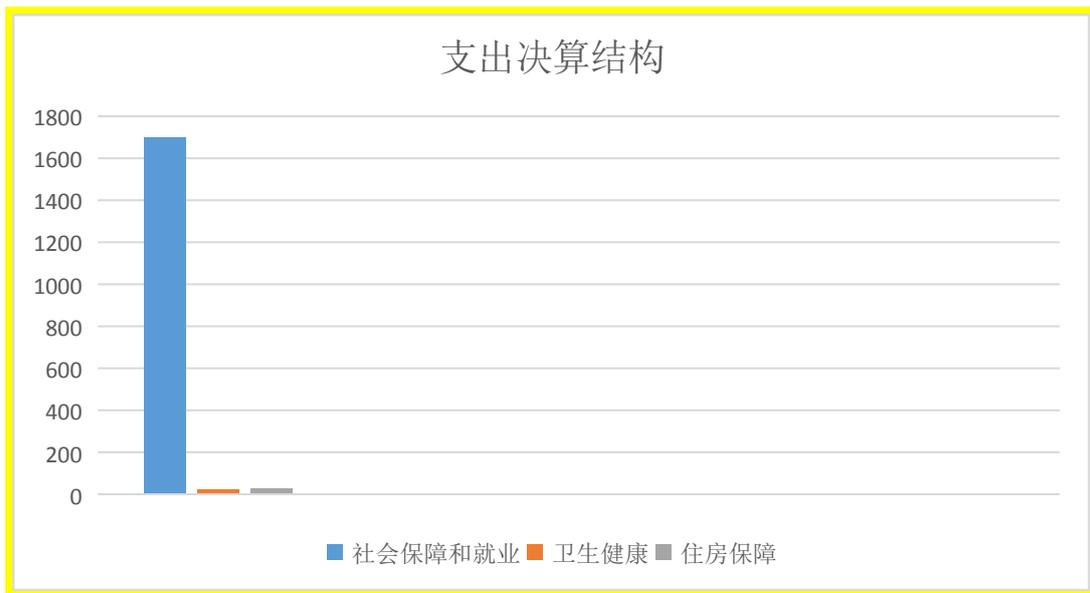
### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1742.5 万元，占本年支出合计的 99.9 %。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 373.07 万元，下降 17.6%。主要原因：2023 年事业单位离退休支出 785.81 万元，比 2022 年的 1539.28 万元减少 753.47 万元，同比下降 48.9%；机关事业单位职业年金缴费支出 0.75 万元，比 2022 年 1.59 万元减少收入 0.84 万元。



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1742.5 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 1698.36 万元，占 97.5%；卫生健康（类）支出 20.15 万元，占 1.1%；住房保障（类）支出 23.99 万元，占 1.4%。



## (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

7677.79 万元，支出决算为 1698.36 万元，完成年初预算的 22.1%。其中：

1. 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）年初预算为 429.26 万元，支出决算为 460.73 万元，完成年初预算的 107.3%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资增长、业务经办系统升级维护运维费增加。

2. 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）年初预算为 0 万元，支出决算为 0.18 万元，决算数大于预算数的主要原因是统筹项目外代人员及代发金额增加。

3. 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）年初预算为 835.68 万元，支出 785.81 万元，完成年初预算的 94.1%。决算数小于预算数的主要原因是 6 名参保人员未进行生存认证导致待遇暂停发放，5 名人员核定丧葬费后丧失了领取待遇条件。

4. 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）年初预算为 54.51 万元，支出 48.21 万元，完成年初预算的 88.4%。决算数小于预算数的主要原因是本年有人员调转。

5. 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）年初预算为 0.75

万元，支出 0.75 万元，决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）年初预算为 300 万元，支出 299.88 万元，完成年初预算的 99.9%。

7. 社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）年初预算为 205 万元，支出 103 万元，决算数小于预算数的主要原因是该项资金拨入基金支出户管理，不列入行政经费决算。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 21.8 万元，支出决算为 20.16 万元，完成年初预算的 92.5%。决算数小于预算数的主要原因是决算数小于预算数的主要原因是本年有人员调转。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 0.68 万元，支出决算为 0.30 万元，完成年初预算的 44.1%。决算数小于预算数的主要原因是我局今年有人员调出导致工伤保险费支出减少。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 27.25 万元，支出决算为 23.99 万元，完成年初预算的 120.33%。决算数小于预算数的主要原因是本年有人员调转。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 1291.55 万元，其中：人员经费 1225.86 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 65.69 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度，本部门未发生政府性基金预算财政拨款收入支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

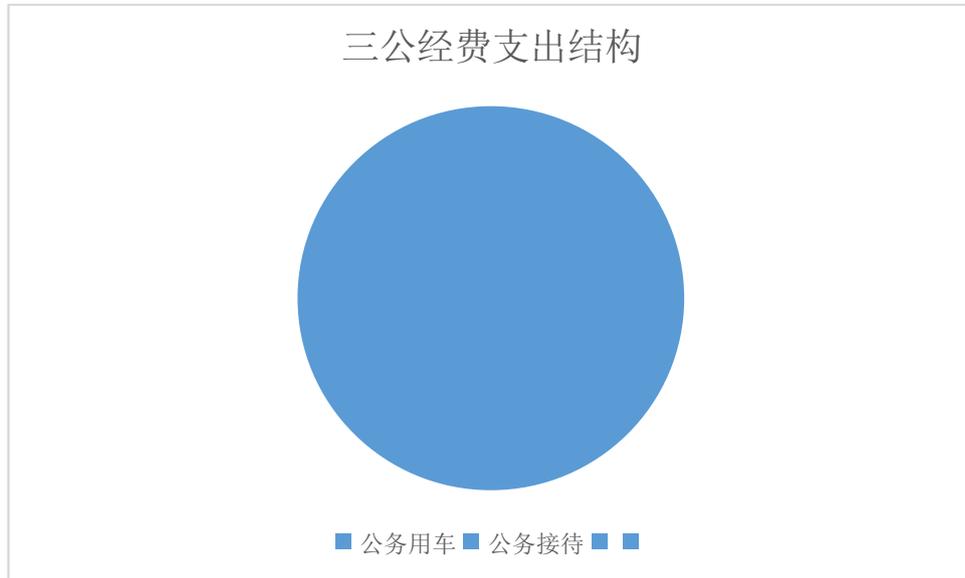
## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.70 万元，支出决算为 0.15 万元，完成预算的 21.4 %。决算数小于预算数的主要原因压缩“三公”经费，厉行节约；较上年减少 0.25 万元，下降 62.5 %，主要原因是严控接待标准。

### （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，公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 0.15 万元，占 100 %。具体情况如下：



1. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是实行车改，由机关事务管理部门统一安排公务用车。

公务用车购置支出 0 万元，主要是实行车改政策，无需购置。

公务用车运行支出 0 万元，主要是实行车改，由机关事务管理部门统一安排公务用车。

截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

2. 公务接待费预算为 0.7 万元，支出决算为 0.15 万元，完成预算的 21.4%，主要是压缩公务接待费用。全部为国内公务接待支出。主要用于上级部门指导工作。较上年减

少 0.25 万元，下降 62.5%。主要原因：一是严控接待标准；二是本年度迎接上级部门检查人交减少。全年共接待国内来访团组 2 个、来宾 12 人次（不包括陪同人员）。

## 十、关于 2023 年度预算绩效管理情况的说明

### （一）绩效评价工作开展情况

1、组织对 2023 年度部门预算 60 周岁以上建档立卡脱贫人口补贴、厂办大集体符合退休人员单位承担部分养老保险费 2 项目一级项目进行了绩效自评，共涉及资金预算数 378 万元，绩效自评率为 100%；组织对 2023 年度部门预算 60 周岁以上建档立卡脱贫人口补贴、厂办大集体符合退休人员单位承担部分养老保险费 2 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 98 万元，绩效自评率为 100%。

2、我单位重点评价的 60 周岁以上建档立卡脱贫人口补贴资金，该项目绩效评价结果如下：每人每年发放 240 元，按时为 60 周岁以上建档立卡贫困人口发放补贴，为进一步保障和巩固 60 周岁以上农村建档立卡贫困人口稳定脱贫成果，实现老有所养，提升幸福感、获得感。

### （二）绩效评价结果应用

我部门绩效评价结果应用情况如下：1. 60 周岁以上建档立卡贫困人口补贴 300 万元，全年使用 300 万元，顺利完成全年发放补贴任务。2. 厂办大集体符合退休人员单位承担部分养老保险费预算数 78 万元，全年使用 0 万元，一次性足额补缴欠费厂办大集体企业中漏保职工养老保险费。

## 十一、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，机关运行经费支出65.69 万元，比2022年度增加10.58万元，增长19.20%，主要原因一是取暖费为8.21万元，上年无数据；二是其他交通费用为24.14万元，比上年的19.65增加了4.49万元，同比增长了22.85%，因为本年职务职级晋升导致其他交通费用金额增大。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0 %；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

截至 2023 年 12 月 31 日，靖宇县社会保险事业管理局共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

## 第四部分名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的从县财政以外的同级单位取得的经费、从非县财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

四、**使用非财政拨款结余**：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入和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非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

五、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

七、**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。

八、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、完成日

常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**九、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十、“三公”经费：**纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

**十一、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。

**十二、靖宇县社会保险事业管理局对部门使用的所有“项”级政府收支分类科目：**

**1. 2080109社会保险经办机构：**反映社会保险经办机构

开展业务工作的支出。

**2. 2080502 事业单位离退休：**反映事业单位开支的离退休经费。

**3. 2080505 机关事业单位基本养老保险费支出：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**4. 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**5. 2080699 其他企业改革发展补助：**反映除上述项目以外财政用于企业改革发展方面的补助。

**6. 2101101 行政单位医疗：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**7. 2101199 其他行政事业单位医疗支出：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

**8. 2210201 住房公积金：**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。