

2024年度罗定市社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：罗定市社会保险基金管理局概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：罗定市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：罗定市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：罗定市社会保险基金管理局概况

一、单位主要职责

罗定市社会保险基金管理局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省、云浮市制定的各项社会保险法律、法规和政策规定，以及基金管理规定。

（二）办理社会保险登记和养老、失业、工伤保险待遇的审核、发放；承担养老、失业、工伤社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止工作。

（三）承担各项社会保险数据信息的采集、统计分析及其管理工作，负责整理社保业务资料数据、信息等档案归档工作。

（四）汇总编制基本养老保险、失业保险、工伤保险基金的年度、季度、月度财务报告，执行社会保险基金财务会计制度和社会保险基金管理、存储、划拨、稽核工作。

（五）负责机关事业单位参保人员职业年金待遇标准、领取期限核定及转移接续工作。

（六）参与社会保险宣传工作，拟定社会保险宣传具体计划。

（七）承办市委、市政府、市人力资源和社会保障局和上级业务部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

罗定市社会保险基金管理局设8个股级内设机构：

（一）办公室。

负责文电、会务、机要、后勤服务等单位日常运转工作。承

担信息、信访、保密、宣传、政务公开、组织人事、统计、离退休人员服务、党务、党廉、工青妇和计划生育等工作。协调各业务股室做好统计管理、数据发布、档案和信息化管理等工作。负责拟定社会保险宣传具体计划，参与社会保险宣传工作。

（二）财务股。

负责机关事业单位养老保险基金和职业年金支付、结存的核算管理。编制机关事业单位养老保险基金和职业年金年度预算、决算报告。编制机关事业单位养老保险基金和职业年金收缴、调剂计划和会计报表。负责管理、存储、划拨机关事业单位养老保险和职业年金待遇。负责处理银行票据业务，执行社会保险基金的财务、会计制度。负责本局财务管理和本股室业务档案整理。

（三）职工保险关系股。

负责企业、个体工商户、灵活就业人员社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止工作。负责核对参保人员增减变动工作，建立和管理企业、个体工商户、灵活就业人员个人账户、档案资料以及各项社会保险征收台账。负责本股室业务档案整理工作以及提供有关社保参保关系的咨询、查询服务。

（四）企业养老保险待遇核发股。

负责企业、个体工商户、灵活就业人员的基本养老保险领取资格的认定和待遇核发工作。负责企业、个体工商户、灵活就业人员领取养老保险待遇的人员增减变动及丧葬费、抚恤金的核发工作。负责按有关规定调整企业、个体工商户、灵活就业人员养老待遇水平。负责本股室业务档案整理工作以及提供企业、个体工商户、灵活就业人员养老保险待遇核发的咨询、查询等服务。

（五）工伤失业保险待遇核发股。

负责工伤保险、失业保险领取资格认定和待遇核发工作。负责按有关规定调整工伤保险、失业保险待遇标准。负责对工伤保险服务协议机构的监督管理工作。负责本股室业务档案整理以及提供有关工伤保险、失业保险待遇的咨询、查询服务。

（六）城乡养老保险股。

负责城乡居民社会养老保险的参保登记、个人账户管理、待遇核定和支付、档案管理等经办工作。配合主管部门指导、协调全市各镇(街)城乡居民社会养老保险业务经办工作的开展，配合市财政做好上级政府补贴资金的申请拨付工作。负责城乡居民社会养老保险的业务档案整理归档以及提供有关城乡居民社会养老保险业务的咨询、查询服务。

（七）机关事业单位养老保险股。

负责办理机关事业单位人员参保信息登记、审核、确定、建立、中断、转移、终止工作。负责建立和管理机关事业单位参保人员个人养老账户。负责机关事业单位参保人员养老待遇核定、核发及每年待遇领取资格的认证和定期调整待遇标准。负责机关事业单位参保人员职业年金待遇标准、领取期限核定及转移接续工作。负责本股室的档案资料保管、扫描、上传及相关报表的上报工作以及提供有关机关事业单位社保业务的咨询、查询等工作。

（八）稽核股。

负责稽核缴费单位和缴费个人申报的社会保险缴费人数、缴费基数是否符合国家规定。负责稽核缴费单位和缴费个人是否按时足额缴纳社会保险费。负责稽核欠缴社会保险费的单位和个人补缴情况。负责拟定本市社会保险待遇审核工作计划和规程，

防止用人单位和个人冒领社会保险待遇的行为。负责协助上级主管部门对基金进行监督检查。依法配合检察院、法院等相关部门查处违反《中华人民共和国社会保险法》的案件。承办国家规定的或者人社行政部门交办的其他稽核事项。

本级单位编制人数35人，其中：行政编制32人，后勤服务人员3人。实有人数56人，其中：在职35人，离退休21人。纳入统发工资人数53人，其中：在职32人，离退休21人；非统发人数3人。

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：罗定市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

单位：罗定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	19,126.37	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	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	19,046.42
	9		九、卫生健康支出	39	7.40
	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	64.76
	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	19,126.37	本年支出合计	57	19,118.59
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	7.91	年末结转和结余	59	15.70
总计	30	19,134.29	总计	60	19,134.29

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：罗定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	19,126.37	19,126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	19,054.21	19,054.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	601.97	601.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	601.97	601.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18,313.84	18,313.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	44.49	44.49	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	80.93	80.93	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	38.42	38.42	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	17,650.00	17,650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.92	17.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.92	17.92	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	120.48	120.48	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	120.48	120.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：罗定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	19,118.59	778.11	18,340.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	19,046.42	705.94	18,340.48	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	594.19	524.19	70.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	594.19	524.19	70.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18,313.84	163.84	18,150.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	44.49	44.49	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	80.93	80.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.42	38.42	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	17,650.00	0.00	17,650.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.92	17.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.92	17.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	120.48	0.00	120.48	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	120.48	0.00	120.48	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.76	64.76	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：罗定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	19,126.37	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	19,046.42	19,046.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	7.40	7.40	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	64.76	64.76	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	19,126.37	本年支出合计	59	19,118.59	19,118.59	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	7.91	年末财政拨款结转和结余	60	15.70	15.70	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	7.91		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	19,134.29	总计	64	19,134.29	19,134.29	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：罗定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	19,118.59	778.11	18,340.48
208	社会保障和就业支出	19,046.42	705.94	18,340.48
20801	人力资源和社会保障管理事务	594.19	524.19	70.00
2080109	社会保险经办机构	594.19	524.19	70.00
20805	行政事业单位养老支出	18,313.84	163.84	18,150.00
2080502	事业单位离退休	44.49	44.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.93	80.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.42	38.42	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	17,650.00	0.00	17,650.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	500.00	0.00	500.00
20808	抚恤	17.92	17.92	0.00
2080801	死亡抚恤	17.92	17.92	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	120.48	0.00	120.48
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	120.48	0.00	120.48
210	卫生健康支出	7.40	7.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.40	7.40	0.00
2101101	行政单位医疗	7.40	7.40	0.00
221	住房保障支出	64.76	64.76	0.00
22102	住房改革支出	64.76	64.76	0.00
2210201	住房公积金	64.76	64.76	0.00

注：本表反映单位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

单位：罗定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	702.53	302	商品和服务支出	11.12
30101	基本工资	188.79	30201	办公费	0.85
30102	津贴补贴	230.14	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	90.79	30205	水费	0.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	80.93	30206	电费	1.82
30109	职业年金缴费	38.42	30207	邮电费	2.56
30110	职工基本医疗保险缴费	0.74	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.40	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.54
30113	住房公积金	64.76	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.56	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	64.46	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	46.44	30217	公务接待费	0.15
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.92	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.10	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	0.18
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	1.73
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
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	3.13
			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	766.99		公用经费合计	11.12

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：罗定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：本表反映单位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

单位：罗定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：本表反映单位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

单位：罗定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
1.88	0.00	1.73	0.00	1.73	0.15	1.88	0.00	1.73	0.00	1.73	0.15

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：罗定市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

罗定市社会保险基金管理局2024年度总收入19,134.29万元，其中本年收入19,126.37万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入19,126.37万元，比上年决算数增加17,956.28万元，增长1,534.6%。主要变动情况有以下两个方面：一是2024年度机关事业单位退休人员养老待遇发放财政补助兜底资金、2024年村（居）“两委”干部参加城乡居民养老保险县级财政补贴、2024年机关事业单位职业年金单位缴费做实和补计利息财政补贴资金列入本单位业务活动费用，金额为18340.48万元。二是工资福利及对个人和家庭的补助财政拨款增加，主要是2023年干部职工住房公积金于2024年缴存，2024年全年单位退休新增2名退休人员，1名已退休人员死亡，导致2024年度的退休人员退休费、慰问金、住房补贴及死亡人员的遗属补助、抚恤金和丧葬费较往年增长。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

罗定市社会保险基金管理局2024年度总支出19,134.29万元，其中本年支出19,118.59万元。具体情况如下：

1. 基本支出778.11万元，比上年决算数增加20.93万元，增长2.8%。主要变动情况：一是工资福利及对个人和家庭的补助增长30.17万元，其中，工资福利费用受补缴2023年度干部职工住房公积金影响，导致本年支出较上年增长；对个人和家庭的补助费用较上年增长22.78万，主要为2024年度新增退休人员退休费、慰问金、住房补贴费用及已退休人员死亡人员的遗属补助、抚恤金和丧葬费较上年增加；二是商品和服务费用，同比上年下降9.23万元，原因是贯彻中央过紧日子的精神，厉行节约，节省机关运行的各项支出。

2. 项目支出18,340.48万元，比上年决算数增加17,935.48万元，增长4,428.50%。主要变动情况：2024年度机关事业单位退休人员养老待遇发放财政补助兜底资金、2024年村（居）“两委”干部参加城乡居民养老保险县级财政补贴、2024年机关事业单位职业年金单位缴费做实和补计利息财政补贴资金元列入本单位业务活动费用，金额为18340.48万元。

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

罗定市社会保险基金管理局2024年度财政拨款收入合计19,126.37万元。其中：一般公共预算财政拨款收入19,126.37万元，比上年决算数增加17,956.28万元，增长1,534.6%。主要变动情况有以下两个方面：一是2024年度机关事业单位退休人员养老待遇发放财政补助兜底资金、2024年村（居）“两委”干部参加城乡居民养老保险县级财政补贴、2024年机关事业单位职业年金单位缴费做实和补计利息财政补贴资金列入本单位业务活动费用，金额为18340.48万元，2023年假如有项目资金列入，与上年同比减少4.58%。二是工资福利及对个人和家庭的补助财政拨款增加，主要是2023年干部职工住房公积金于2024年缴存，2024年全年单位退休新增2名退休人员，1名已退休人员死亡，导致2024年度的退休人员退休费、慰问金、住房补贴及死亡人员的遗属补助、抚恤金和丧葬费较往年增长；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

罗定市社会保险基金管理局2024年度财政拨款支出合计19,118.59万元。其中：一般公共预算财政拨款支出19,118.59万元，比年初预算数减少2,422.74万元，下降11.2%；主要变动情况：2024年城乡居民养老保险缴费补贴中央补助资金、2024年城乡居民养老保险缴费补贴县级补助资金、2024年城乡居民养老保险缴费补贴市级补助资金、2024年城乡居民养老保险缴费补贴省级补助资金、城乡养老和医疗保险业务人员培训经费五项预算资金均未下拨；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

罗定市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1.88万元，完成全年预算1.88万元的100%，比上年决算数减少0.14万元，下降7.1%。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1.73万元，完成预算1.73万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降3.1%；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1.73万元，完成预算1.73万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降3.1%；公务接待费支出决算为0.15万元，完成预算0.15万元的100%，比上年决算数减少0.09万元，下降37.2%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：公务用车运行、维护费和公务接待费与预算持平。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：一是公务车运行费支出比上年下降0.06万元，是因为油价价格变动，公务用车减少，节约燃油消耗；二是上级主管部门和相关部门检查次数减少，公务接待费支出同比上年减少0.09万元，公务接待费减少。

（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1.73万元，占92%；公务接待费支出0.15万元，占8%。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1.73万元，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1.73万元，公务用车保有量为1辆，主要用于：一是公务用车燃油消耗支出；二是每年的保险费用支出；三是车辆保养维修服务支出。

3. 公务接待费支出0.15万元，主要用于接待上级主管部门到我局检查指导工作的人员，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24人。主要包括上级单位和有关部门检查工作的一般公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出11.12万元，比上年决算数减少9.23万元，下降45.4%。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，尽量压减经费各项开支。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额0.19万元，其中：政府采购货物支出0.19万元、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）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆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4个，二级项目4个，共涉及资金18210万元，占一般公共预算项目支出总额的95.25%；组织对0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织部门整体支出绩效自评，共涉及资金19118.59万元，其中一般公共预算支出19118.59万元，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。从评价情况来看基本保障了本部门的正常运作，各项工作均完成了年度预设目标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评，部门整体支出绩效自评情况：全年预算数21541.33万元，执行数19118.59万元，完成预算的88.75%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：下拨资金执行情况好，自评为“优”。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：基本保障了本部门的正常运作，各项工作均完成了年度预设目标。发现的问题及原因主要是：部分项目因资金不到位导致无法正常开展。下一步改进措施

主要是：一是加强与本级财政部门之间的沟通，争取多渠道筹集项目所需资金；二是加强预算执行的管理和监督。

我部门组织对“2024机关事业单位退休人员养老待遇发放财政补助兜底资金”、“2024年机关事业单位职业年金单位缴费做实和补记利息财政补助资金”、“2024年社保工作经费”、“2024年驻行政服务中心专项经费”项目绩效自评。项目共涉及资金18210万元，其中一般公共预算支出18210万元，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：一是根据国家和省相关规定，在国家授权范围内，我局依法依规、按照法定程序执行社会保险基金管理相关政策，按月落实机关事业单位退休人员待遇发放补助兜底资金，确保我市约8000名机关事业单位养老保险人员待遇正常足额发放，获得群众的一致好评，服务满意度达90%以上。二是资金拨付到位、清征缴底数、按时足额征收、落实资金保障，加强跟踪督导，确保社保经办部门的正常运行，社保各项业务正常开展和稳定运行，维护社会稳定，促进社会和谐。

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。