

2024 年度

**三明市机关事业单位社会保险中心
决算**

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位决算单位基本情况	1
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2024 年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
第三部分 2024 年度单位决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	17

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	18
八、预算绩效情况说明	19
九、其他重要事项说明	20
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	23

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

三明市机关事业单位社会保险中心单位的主要职责是：承办市级机关事业单位养老保险业务，负责市级机关事业单位社会保险基金的筹集使用等工作。

（一）负责贯彻执行国家和省、市有关机关事业单位养老保险的各项方针政策和法律法规。

（二）负责我市机关事业单位养老保险制度改革组织实施工作。

（三）负责市级机关事业单位养老保险业务经办工作。

（四）指导和检查本市各县（市、区）机关事业单位养老保险经办机构工作。

（五）完成市人力资源和社会保障局交办的其他工作。

二、单位决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2024 年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
三明市机关事业单位社会保险中心	参照公务员法管理事业单位	15

三、单位主要工作总结

2024 年，三明市机关事业单位社会保险中心单位主要任务是：坚持稳中求进、以进促稳、先立后破工作总基调，以促进机关事业单位养老保险过渡期结束后待遇平稳衔接为重点，以确保基本养老金按时足额发放为底线，稳步推进机关事业单位养老保险各项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）贯彻落实机关事业单位养老保险制度。按照省人社厅统一部署，做好促进机关事业单位养老保险过渡期结束后的待遇平稳衔接工作，开展测算和风险预判，研究应对措施，确保制度平稳实施。持续提升经办服务能力，积极回应社会关切，加强政策宣传解释。

（二）实现待遇直接核定到位。通过退休提前报备、职业年金提前做实、养老保险提前转移等“三提前”举措，实现养老保险缴费到位、职业年金做实到位、养老保险关系转移到位等“三到位”目标，推进机关事业单位退休“中人”待遇直接核定，实现到龄当月办理退休，次月养老金直接按新制度计发到位。

（三）确保各项待遇按时足额发放。坚守保发放底线，做好待遇发放和调整工作，坚决兜牢民生底线；落实基金运行监测机制，加强收支预判和风险研判，确保基本养老金按时

足额发放。

第二部分 2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	333.01	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	7.44	八、社会保障和就业支出	325.72
		九、卫生健康支出	8.46
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	340.45	本年支出合计	334.18
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	12.18	年末结转和结余	18.45
总计	352.63	总计	352.63

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类		340.45	333.01	0.00	0.00	0.00	0.00	7.44
208	社会保障和就业支出	331.99	324.55	0.00	0.00	0.00	0.00	7.44
20801	人力资源和社会保障管理事务	292.81	285.37	0.00	0.00	0.00	0.00	7.44
2080109	社会保险经办机构	283.31	282.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.64
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.50	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00	6.80
20805	行政事业单位养老支出	39.18	39.18	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	26.12	26.12	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	13.06	13.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.46	8.46	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

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
支出功能分 类科目编码	科目名称						
类	合计	334.18	334.18	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	325.72	325.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	286.54	286.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	277.04	277.04	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	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	39.18	39.18	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	26.12	26.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.06	13.06	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	333.01	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	318.28	318.28	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	8.46	8.46	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	333.01	本年支出合计	326.74	326.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	6.26	6.26	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	333.01	总计	333.01	333.01	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

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
合计		326.74	326.74	0.00
208	社会保障和就业支出	318.28	318.28	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	279.10	279.10	0.00
2080109	社会保险经办机构	276.40	276.40	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	2.70	2.70	0.00
20805	行政事业单位养老支出	39.18	39.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.12	26.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.06	13.06	0.00
210	卫生健康支出	8.46	8.46	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.46	8.46	0.00
2101101	行政单位医疗	8.46	8.46	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

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	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	285.86	302	商品和服务支出	26.30	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	59.52	30201	办公费	2.09	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	56.03	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	86.44	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.45	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	13.22	30207	邮电费	0.33	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.73	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.88	30211	差旅费	1.40	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	27.13	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.17	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	6.46	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	14.58	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.30	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.85	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.61	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	14.58	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.54	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		300.44	公用经费合计					26.30

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.30
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.30

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

公开 08 表
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
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	4	5	6
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 没有政府性基金预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出”。		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：三明市机关事业单位社会保险中心

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00
2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。		0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本单位2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本单位收入总计 352.63 万元，支出总计 352.63 万元，与上年决算数相比，各增加 1.50 万元，增长 0.43%，主要是本年度人员经费增加。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入340.45万元，比上年决算数增加2.44万元，增长0.72%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入333.01万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入7.44万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出334.18万元，比上年决算数减少4.77万元，下降1.41%，具体情况如下：

1. 基本支出 334.18 万元。其中，人员支出 301.05 万元，

公用支出 33.13 万元。

2. 项目支出 0.00 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 333.01 万元，支出总计 333.01 万元，与上年决算数相比，各增加 3.06 万元，增长 0.93%，主要是：本年度人员经费有所增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 326.74 万元，比上年决算数减少 3.21 万元，下降 0.97%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2080109-社会保险经办机构支出 276.40 万元，较上年决算数减少 1.86 万元，下降 0.67%。主要原因是进一步压减公务用款开支。

(二) 2080199-其他人力资源和社会保障管理事务支出支出 2.70 万元，较上年决算数减少 0.45 万元，下降 14.29%。主要原因是离休人员减少导致发放的春节慰问金减少。

(三) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 26.12 万元，较上年决算数减少 0.27 万元，下降 1.02%。主要

原因是人员调出导致缴费支出下降。

(四) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 13.06 万元，较上年决算数减少 0.14 万元，下降 1.06%。主要原因是人员调出导致缴费支出下降。

(五) 2101101-行政单位医疗支出 8.46 万元，较上年决算数减少 0.49 万元，下降 5.47%。主要原因是人员调出导致缴费支出下降。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 326.74 万元，其中：

(一) 人员经费 300.44 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费26.30万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.30 万元，完成全年预算的 15.00%；较上年减少 0.16 万元，下降 34.78%。主要原因是进一步压减“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。全年安排本单

位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本年度未安排因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本年度未安排公务用车购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是本单位无公务车。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.30 万元，完成全年预算的 15.00%；较上年减少 0.16 万元，下降 34.78%。主要是严格缩减公务接待费支出。累计接待 4 批次、16 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 2 个项目实施单位自评，分别是机关事业参保职工职业年金和退休工资补助、劳模补充养老保险等项目，涉及财政拨款资金共计 38822.00 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 0 个项目实施单位评价，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见

附件)

九、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 26.30 万元，比上年决算数减少 0.68 万元下降 2.52%。主要原因是：落实过紧日子要求，压减了办公支出。

(二) 政府采购情况

本单位2024年度没有政府采购支出。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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，其他用车主要是无其他用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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。

十三、机关运行经费：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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称			机关事业单位参保职工职业年金和退休工资补助 2024					
主管部门			三明市财政局专户		实施单位		三明市财政局社保专户	
项目概况			机关事业单位参保职工职业年金和退休工资补助用于弥补机关事业单位养老保险退休人员养老金及转移等支出大于保费收入不足部分以及因退休、转移职业年金虚账做实资金。确保保费征收及时开展，保证退休人员待遇及时发放，保障机关事业单位参保人员及退休人员权益。根据根据三明市十四届人大三次会议审议通过的 2024 年预算经费，安排机关事业单位参保职工退休工资补助 37800 万元、机关事业单位参保职工职业年金补助 1000 万元。					
主要成效								
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额	38800.00	38800.00	38800.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	38800.00	38800.00	38800.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、机关事业单位参保职工职业年金和退休工资补助资金费用总额小于等于 38800。2、在职职工月均参保人数大于等于 12884 人；基本养老保险待遇月均领取人数大于等于 10013 人。3、基金支出预算执行率小于等于 100%；基金收入预算执行率大于等于 100%。4、资金到位率等于 100%。5、养老金替代率大于等于 60%；基金收支平衡，滚存结余大于等于 0 万元；基金静态可支付月数大于等于两个月；养老金发放及时性等于 100%。6、参保单位窗口满意率大于等于 95%			在职职工月均参保人数 13115 人，完成率 101.79%，基本养老保险待遇月均领取人数 9947 人，完成率 99.34%，养老金待遇支付预算完成率 94.76%，基金收入预算执行率 94.76%，资金到位及时率 100%，机关事业单位参保职工职业年金和退休工资补助资金总投入 38800 万元，完成率 100%，养老金替代率 60.32%，基金收支平衡，结余 6514 万元，基金静态可支付月数 1.64 个月，养老金发放及时率 100%，参保单位窗口服务满意度 100%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	机关事业单位参保职工职业年金和退休工资补助资金费用总额	≤38800 万元	38800	10	10	
	效益指标	社会效益指标	养老金替代率	≥60%	60.32	10	10	
			基金收支平衡	≥0 万元	6514	5	5	
			基金静态可支付月数	≥2 个月	1.64	10	8.2	因我市财力紧张，仅能按照当年度基金实际缺口下达财政补助，保证当年养老金支出，无力支付多余补助资金提高基金支付能力。积极与财政沟通，加强资金保障。
			养老金发放及时性	=100%	100	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保单位窗口满意率	≥95%	100	10	10	

	产出指标	数量指标	在职职工月均参保人数	≥12884 人	13115	10	10	实际退休人数少于预期。新一年将加强数据分析，设定合理的绩效目标。
			基本养老保险待遇月均领取人数	≥10013 人	9947	10	9.93	
		质量指标	基金支出预算执行率	≤100%	94.76	10	10	
			基金收入预算执行率	≥100%	102.25	5	5	
		时效指标	资金到位率	=100%	100	5	5	
总分值、评价总分（S）						98.13		
评价等级		优（S≥90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型	存在问题			改进建议		
		目标完成问题	根据财政部要求，为了保障基金安全，要求社保基金年末可支配月数要大于 2 个月。但因为我市财力紧张，仅能按照当年度基金实际缺口下达财政补助，保证当年养老金支出，无力支付多余补助资金提高基金支付能力。			加强与财政沟通，提高基金预算的准确性，争取年末要预留 2 个月的结余，保障基金发放安全。		

专项资金绩效自评表									
（2024 年度）									
专项名称			劳模补充养老保险补助 2024						
主管部门			三明市财政局专户		实施单位		三明市财政局社保专户		
项目概况			劳动模范是国家和社会的宝贵财富，为适应新的形势，更充分地发挥劳模在经济社会建设发展中的作用，解除其后顾之忧，使其增加老有所养的经济保障，劳模补充养老保险项目是为了保障劳模保险待遇准确足额及时发放。根据三明市十四届人大三次会议审议通过的 2024 年预算经费，现下达劳模补充养老保险补助 22 万元。						
主要成效									
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额		22. 00	22. 00	22. 00	10	100. 00	10	
	其中：当年财政拨款		22. 00	22. 00	22. 00	—	100. 00		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
	上年结转资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1、劳模补充养老保险项目补助费用总额小于等于 22 万元。2、全年补贴发放人次大于等于 2900 人次。3、补贴发放对象合规率等于 100%，补贴发放完成率等于 100%。4、资金到位率等于 100%。5、劳模补充养老保险发放及时率等于 100%。6、劳模发放标准等于 100 元/人·月。7、退休劳动模范满意度大于等于 95%				1、劳模补充养老保险项目补助费用总额等于 22 万元。2、全年补贴发放人次等于 2952 人次。3、补贴发放对象合规率等于 100%，补贴发放完成率等于 100%。4、资金到位率等于 100%。5、劳模补充养老保险发放及时率等于 100%。6、劳模发放标准等于 100 元/人·月。7、退休劳动模范满意度等于 100%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	劳模补充养老保险项目补助费用总额	≤22 万元		22	10	10	
	效益指标	社会效益指标	劳补充养老保险发放及时性	=100%		100	15	15	
			劳模发放标准	=100 元/人·月		100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休劳动模范满意度	≥95%		100	10	10	
	产出指标	数量指标	全年补贴发放人次	≥2760 人次		2952	10	10	
		质量指标	补贴发放对象合规率	=100%		100	10	10	
			补贴发放完成率	=100%		100	10	10	
		时效指标	资金到位率	=100%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）							100		
评价等级		优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题			改进建议		
		项目管理问题		劳模补充养老保险制度由市总工会牵头设立，目前该部分人员管理使用的是养老保险的业务旧系统，已无专人维护，某些业务数据的修改维护较为困难。			加强与总工会与财政沟通，开发新的业务模块或者转变发放办法，保障劳动模范的权益。		

二、《项目支出绩效评价报告》

本单位 2024 年无相关单位评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。