

2024 年度
漳平市机关事业单位
社会保险中心
部门预算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分 2024 年度部门预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	17
十一、部门专项资金管理清单目录.....	18
第三部分 2024 年度部门预算情况说明	19
一、预算收支总体情况.....	20
二、一般公共预算拨款支出情况.....	20
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	21

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	22
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	22
七、预算绩效目标情况.....	23
八、其他重要事项说明.....	26
第四部分 名词解释.....	27

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

漳平市机关事业单位社会保险中心的主要职责是：

（一）贯彻执行国家对机关、事业单位工作人员社会保险制度改革方针、政策、法律。

（二）负责本级机关事业单位社会保险基金及职业年金的筹集、给付、归集、管理。

（三）承办机关事业单位社会保险业务。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，漳平市机关事业单位社会保险中心包括财务股和业务股，其中：列入2024年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
漳平市机关事业单位社会保险中心	财政核拨	9

三、部门主要工作任务

2024年，漳平市机关事业单位社会保险中心主要任务是：按照国务院《关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2号）和福建省人民政府《关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉实施办法》（闽政〔2015〕48号）等文件精神，做好新老制度衔接各项基础工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）按新制度标准做好 2024 年度机关事业单位工作人员调整基本工资养老保险及职业年金的结算及当年度养老保险及职业年金收缴工作。同时，做好养老金支付工作及当年度退休人员养老金增资兑付工作。

（二）根据省机关社保局的统一部署，选送经办业务人员及报送参保单位经办人员统一参加省级组织业务培训。

（三）认真落实内部控制制度，规范经办流程。明确划定岗位职责，按规定程序办理社会保险各项业务，克服社保经办机构人员少、兼职多、一人多岗、一职多岗的困难，加强复核、审批制度，强化内部控制，强化监督，确保各项业务的有序开展。

（四）继续按照省局、龙岩市中心的统一部署，做好新制度在我市顺利贯彻实施。

（五）加强窗口文明服务建设，提高员工队伍服务水平。以人力资源市场整合为契机，加强机关社保经办窗口建设，进一步推进窗口建设标准化、制度化、规范化；强化员工队伍素质建设，提高服务水平和业务水平，爱岗敬业、廉洁自律，努力打造一支思想觉悟高、综合业务能力强、工作作风优良的劳动就业服务队伍。

第二部分

2024年度部门预算表

一、收支预算总表

2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,269.28	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	1,262.45
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	6.83
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	1,269.28	支出合计	1,269.28

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计		1,269.28	1,269.28									
208	社会保障和就业支出	1,262.45	1,262.45									
20801	人力资源和社会保障管理事务	112.45	112.45									
2080109	社会保险经办机构	112.45	112.45									
20805	行政事业单位养老支出	150.00	150.00									
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	150.00	150.00									
20899	其他社会保障和就业支出	1,000.00	1,000.00									
2089999	其他社会保障和就业支出	1,000.00	1,000.00									
221	住房保障支出	6.83	6.83									
22102	住房改革支出	6.83	6.83									
2210201	住房公积金	6.83	6.83									

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		1,269.28	114.28	1,155.00			
208	社会保障和就业支出	1,262.45	107.45	1,155.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	112.45	107.45	5.00			
2080109	社会保险经办机构	112.45	107.45	5.00			
20805	行政事业单位养老支出	150.00		150.00			
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	150.00		150.00			
20899	其他社会保障和就业支出	1,000.00		1,000.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	1,000.00		1,000.00			
221	住房保障支出	6.83	6.83				
22102	住房改革支出	6.83	6.83				
2210201	住房公积金	6.83	6.83				

四、财政拨款收支预算总表

2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,269.28	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	1,262.45
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	6.83
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	1,269.28	支出合计	1,269.28

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1,269.28	114.28	1,155.00
208	社会保障和就业支出	1,262.45	107.45	1,155.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	112.45	107.45	5.00
2080109	社会保险经办机构	112.45	107.45	5.00
20805	行政事业单位养老支出	150.00		150.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	150.00		150.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,000.00		1,000.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1,000.00		1,000.00
221	住房保障支出	6.83	6.83	
22102	住房改革支出	6.83	6.83	
2210201	住房公积金	6.83	6.83	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计			

备注：本单位 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1,269.28
301	工资福利支出	257.68
302	商品和服务支出	10.59
303	对个人和家庭的补助	1,001.01
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		114.28
301	工资福利支出	107.68
30101	基本工资	35.70
30102	津贴补贴	13.27
30103	奖金	22.38
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	7.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.83
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.60
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.11
30113	住房公积金	6.83
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	5.59
30201	办公费	1.00
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	0.60
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	
30229	福利费	0.19
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	3.80
303	对个人和家庭的补助	1.01
30301	离休费	
30302	退休费	0.41
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.60
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本部门2024年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、部门专项资金管理清单目录

2024 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
漳平市人力资源和社会保障局	机关社保中心代管代发专项经费	1、根据《漳平市人民政府办公室印发漳平市推进机关事业单位养老保险制度改革方案的通知》漳政综[2015]244号 2、《关于机关事业单位养老保险制度改革若干问题的处理意见》闽人社文[2015]380号	1	通过财政预算安排，确保该类人员每月养老金及相关待遇能及时、足额支付，不扩大社保基金支付范围，确保基金安全完整。	确保此类人员养老金等项目按时、足额支付。		1,000.00	1,000.00			项目法
漳平市人力资源和社会保障局	职业年金年记账利率和实账积累部分的年投资收益差额补助资金	1、根据《福建省人力资源和社会保障厅福建省财政厅转发人力资源社会保障部办公厅 财政部办公厅关于职业年金启动投资运营前个人账户记账利率和投资收益有关事项的通知》（闽人社文【2019】96号）2、《关于加快推进2014年10月至2018年12月职业年金利息归集工作的通知》（闽机险【2021】49号文件）精神。3、根据《福建省人力资源和社会保障厅福建省财政厅关于我省职业年金个人账户记账利率和投资收益率有关事项的通知》（闽人社文【2022】18号）文件精神	1	我省职业年金启动投资运营前，记账部分的年记账利率和实账积累部分的年投资收益率统一确定为5%，采取年度计息法，2014年10月1日至2018年12月31日期间，实账积累部分按5%投资收益率计息，所需资金先用同期实际存储利息	补齐职业年金年记账利率和实账积累部分的年投资收益差额，确保此类人员能及时办理转移手续等		150.00	150.00			项目法

第三部分

2024年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2024年，漳平市机关事业单位社会保险中心收入预算为1269.28万元，比上年减少493.58万元，主要原因是1、代发代管提前退休人员待遇调整减少预算安排400万元；2、对机关事业单位职业年金的补助减少100万元。其中：一般公共预算拨款收入1269.28万元。

相应安排支出预算1269.28万元，比上年减少493.58万元，主要原因是1、代发代管提前退休人员待遇调整减少预算安排400万元；2、对机关事业单位职业年金的补助减少100万元。其中：基本支出114.28万元、项目支出1155万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出1269.28万元，比上年减少493.58万元，降低28.00%，主要原因是1、代发代管提前退休人员待遇调整减少预算安排400万元；2、对机关事业单位职业年金的补助减少100万元。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了业务经费，同时合理保障了退休人员待遇的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080109-社会保险经办机构112.45万元。主要用于人员及公用支出。

（二）2080508-对机关事业单位职业年金的补助 150 万元，主要用于根据闽人社文【2019】96 号文件精神，2014 年 10 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，记账部分按规定所计利息与本金一并管理、同步做实，所需资金由同级财政全额负担；实账积累部分按 5%投资收益率计息，所需资金先用同期实际存储利息抵扣，缺口部分由同级财政负担，缺口资金应于实际投资运营前拨付到位，实账运行。

（三）2089999-其他社会保障和就业支出 1000 万元。主要用于根据漳政综[2015]244 号文件精神，原从机关事业单位养老保险基金支付的行政、事业单位在职及离退休人员的死亡抚恤金、一次性困难补助费、机关事业单位提前退休金等经费，从 2016 年 1 月起不再从机关社保基金中列支，所需经费由财政单独预算，由漳平市机关事业单位社会保险中心代管代发。市财政根据进度拨付，年终据实结算。

（四）2210201-住房公积金 6.83 万元。主要用于本单位干部职工住房公积金支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2024 年度政府性基金预算支出 0 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。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

2024 年度国有资本经营预算支出 0 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。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 114.28 万元，其中：

（一）人员经费 108.69 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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支出。

（二）公用经费 5.59 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：本单位 2024 年没有因公出国（境）经费安排的支出。

（二）公务接待费

2024年预算安排0万元，与上年持平。主要原因是：本单位2024年没有公务接待经费安排的支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024年预算安排0万元，其中：公务用车运行费0万元，与上年持平；公务用车购置费0万元，与上年持平。主要原因是：本单位2019年起全面取消公务用车。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024年，漳平市机关事业单位社会保险中心共设置2个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金1150万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

机关社保中心代管代发专项经费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	1000.00
	财政拨款:	1000.00
	其中: 当年财政拨款:	1000.00

	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	确保此类人员养老金等项目按时、足额支付。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	代发代管专项经费	=1000 万元
	产出指标	数量指标	离休人员	≤13 人
		质量指标	资金使用合规率	=100%
		时效指标	项目资金支出情况	≥95%
	效益指标	社会效益指标	机关事业单位人员养老保险参保率	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	离退休人员满意度	≥95%

职业年金年记账利率和实账积累部分的年投资收益差额补助资金绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额：	150.00
	财政拨款：	150.00
	其中：当年财政拨款：	150.00

	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	补齐职业年金年记账利率和实账积累部分的年投资收益差额，确保此类人员能及时办理转移手续等			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	职业年金年记账利率和实账积累部分的年投资收益差额补助资金	=150 万元
	产出指标	数量指标	财政需补足年金投资收益率按 5%计算的单位数	≥15 个
		质量指标	资金使用合规率	=100%
		时效指标	项目资金到位情况	≥95%
	效益指标	经济效益指标	需补投资收益差额的单位职业年金参保率	≥95%
		生态效益指标		
满意度指标	服务对象满意度指标	需补足投资收益差额的单位的满意度	≥95%	

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2024 年，漳平市机关事业单位社会保险中心一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。。

(二) 政府采购情况

2024 年，漳平市机关事业单位社会保险中心政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。本单位 2024 年度没有政府采购预算。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，漳平市机关事业单位社会保险中心共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 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、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使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。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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。