

2023 年度

福建省泰宁县城乡居民社会养

老保险中心

决算

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
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 .....	1
<b>第二部分 2023 年度单位决算表</b> .....	<b>3</b>
一、收入支出决算总表 .....	3
二、收入决算表 .....	4
三、支出决算表 .....	5
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	13
<b>第三部分 2023 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>14</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	14
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	15
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	15
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	17
八、预算绩效情况说明 .....	18
九、其他重要事项说明 .....	19
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>21</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>23</b>

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

泰宁县城乡居民社会养老保险中心单位的主要职责是：收缴城乡居民保费及养老金发放，收缴被征地保障金及发放被征地养老金。

(一)城乡居民保的参保登记、基金划拨、基金管理、个人账户建立与管理、待遇核定与支付、保险关系转移接续、保险关系注销、档案管理、统计管理、受理咨询、查询和举报等工作。

(二)收缴被征地保障金及发放被征地保障金。

(三)对乡镇事务所的业务经办工作进行指导和监督考核。

## 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 2023 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
泰宁县城乡居民社会养老保险中心	全额拨款事业单位	7

## 三、单位主要工作总结

2023 年，泰宁县城乡居民社会养老保险中心单位主要任

务是：城乡居民保的参保登记、基金划拨、基金管理、个人账户建立与管理、待遇核定与支付、保险关系转移接续、保险关系注销、档案管理、统计管理、受理咨询、查询和举报等工作；收缴被征地保障金及发放被征地保障金。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）截至 2023 年底，全县待遇领取人数 2.27 万人，发放养老金 4339.18 万元，发放丧葬补助金 748 人，217.43 万元，按照省、市中心统一部署开展调待工作，及时落实养老金待遇调整政策。2023 年 1 月起，调整城乡居民社会养老保险基础养老金，每人每月基础养老金由原来的 140 元提高到 150 元，调整后，共计调整待遇 2.08 万人，涉及金额 41.49 万元。

（二）被征地保障对象待遇领取人数 1953 人，2023 年 1-6 月每人每月发放标准为 330 元，7-12 月每人每月发放标准提高为 338 元，共发放 742.69 万元。

## 第二部分 2023 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：泰宁县城乡居民社会养老保险中心

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	165.35	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	3.05	八、社会保障和就业支出	155.13
		九、卫生健康支出	3.25
		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
<b>本年收入合计</b>	<b>168.39</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>158.38</b>
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	0.00	年末结转和结余	10.01
总计	168.39	总计	168.39

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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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							
<b>类</b>		<b>168.39</b>	<b>165.35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.05</b>
208	社会保障和就业支出	165.14	162.10	0.00	0.00	0.00	0.00	3.05
20801	人力资源和社会保障管理事务	152.81	149.76	0.00	0.00	0.00	0.00	3.05
2080109	社会保险经办机构	152.81	149.76	0.00	0.00	0.00	0.00	3.05
20805	行政事业单位养老支出	12.33	12.33	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	6.89	6.89	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	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.25	3.25	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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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	158.38	137.02	21.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	155.13	133.77	21.37	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	142.80	121.43	21.37	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	142.80	121.43	21.37	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.33	12.33	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	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.25	3.25	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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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	165.35	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	155.13	155.13	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	3.25	3.25	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
<b>本年收入合计</b>	<b>165.35</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>158.38</b>	<b>158.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	6.96	6.96	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	165.35	总计	165.35	165.35	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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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
<b>合计</b>		<b>158.38</b>	<b>137.02</b>	<b>21.37</b>
208	社会保障和就业支出	155.13	133.77	21.37
20801	人力资源和社会保障管理事务	142.80	121.43	21.37
2080109	社会保险经办机构	142.80	121.43	21.37
20805	行政事业单位养老支出	12.33	12.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.89	6.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.45	5.45	0.00
210	卫生健康支出	3.25	3.25	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.25	3.25	0.00
2101102	事业单位医疗	3.25	3.25	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：泰宁县城乡居民社会养老保险中心

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	122.26	302	商品和服务支出	10.16	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	40.25	30201	办公费	0.99	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.48	310	资本性支出	0.32
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	2.94	30204	手续费	0.07	31002	办公设备购置	0.32
30107	绩效工资	40.56	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	10.89	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	5.45	30207	邮电费	0.56	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.73	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	0.41	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	10.03	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	3.35	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	7.99	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.27	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	0.17	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	0.48	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	2.34	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.17	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.27	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.56	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
<b>人员经费合计</b>		<b>126.53</b>	<b>公用经费合计</b>					<b>10.49</b>

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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.17
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	0.17

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

公开 08 表  
单位：万元

单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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

- 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 2023 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：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

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

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2023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 2023 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

2023 年度本单位收入总计 168.39 万元，支出总计 168.39 万元，与上年决算数相比，各增加 47.13 万元，增长 38.87%，主要是本年将村干部养老保险和城乡居民保工作经费纳入预算。

#### （二）收入决算情况说明

2023 年度收入 168.39 万元，比上年决算数增加 47.13 万元，增长 38.87%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 165.35 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 3.05 万元。

#### （三）支出决算情况说明

2023 年度支出 158.38 万元，比上年决算数增加 37.12 万元，增长 30.61%，具体情况如下：

1. 基本支出 137.02 万元。其中，人员支出 126.53 万元，公用支出 10.49 万元。

2. 项目支出 21.37 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

2023 年度财政拨款收入总计 165.35 万元，支出总计 165.35 万元，与上年决算数相比，各增加 44.09 万元，增长 36.36%，主要是：本年将村干部养老保险和城乡居民工作经费纳入决算。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 158.38 万元，比上年决算数增加 37.12 万元，增长 30.61%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2080109-社会保险经办机构支出 142.80 万元，较上年决算数增加 33.81 万元，增长 31.02%。主要原因是本年将村干部养老保险和城乡居民工作经费纳入决算。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 6.89 万元，较上年决算数减少 0.12 万元，下降 1.71%。主要

原因是 11 月本单位减员一人。

(三) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 5.45 万元，较上年决算数增加 2.59 万元，增长 90.56%。主要原因是 2022 年职业年金指标财政未及时下达，不够支付时用工工资福利支出支付了职业年金。

(四) 2101102-事业单位医疗支出 3.25 万元，较上年决算数增加 0.85 万元，增长 35.42%。主要原因是 2022 年医疗保险指标财政未及时下达，不够支付时用工工资福利支出支付了医疗保险。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 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 2023 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**

2023 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 2023 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**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 137.02 万元，

其中：

（一）人员经费 126.53 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 10.49 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

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.17 万元，完成全年预算的 113.33%；较上年增加 0.02 万元，增长 13.33%。主要原因是招待批次和人数差不多，但物价上涨，菜品不同价格略有差别，但都在标准范围内。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。主要是本单位没有此项支出。

（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。2023 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本单位没有购置公车。

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。主要是本单位没有公车。截至 2023 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 0.17 万元，完成全年预算的 113.33%；较上年增加 0.02 万元，增长 13.33%。主要是招待批次和人数差不多，但物价上涨，菜品不同价格略有差别，但都在标准范围内。累计接待 2 批次、14 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 2023 年度 2 个项目实施单位自评，分别是村干部养老保险和城乡居民保工作经费等项目，涉及财政拨款资金共计 27.00 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 2 个项目实施单位评价,分别是村干部养老保险和城乡居民保工作经费等项目,涉及财政拨款资金共计 27.00 万元,评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、2 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**

本单位为事业单位 2023 年度没有机关运行经费。

### **(二) 政府采购情况**

本单位2023年度政府采购支出总额1.07万元,其中:政府采购货物支出1.07万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额1.07万元,占政府采购支出总额的100.00%,其中:授予小微企业合同金额1.07万元,占授予中小企业合同金额的100.00%;货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

### **(三) 国有资产占用使用情况**

截至 2023 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,

其他用车主要是本单位无公车；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、结转至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至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								
(2023 年度)								
专项名称		城乡居民保工作经费						
主管部门		泰宁县城乡居民社会养老保险中心		实施单位		泰宁县城乡居民社会养老保险中心		
项目概况		根据 2010 年第 10 次政府会议纪要文件精神，按参保人数 3 元/人安排工作经费，预计 2022 年参保人数 7.65 万，需安排工作经费 23 万元。						
主要成效		城乡居民保工作经费主要是发放给乡镇的工作经费及县级办公费开支，2023 年用支出 18.19 万元。						
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	23.00	23.00	18.19	10	79.09	7.9	
	其中：当年财政拨款	23.00	23.00	18.19	—	79.09		
	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				
	根据 2010 年第 10 次政府会议纪要文件精神，按参保人数 3 元/人安排工作经费，预计 2023 年参保人数 7.65 万，需安排工作经费 23 万元。			城乡居民保工作经费主要是发放给乡镇的工作经费及县级办公费开支，2023 年用支出 18.19 万元。				
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	“资金到位率”	≥100%	100	15	15	
	效益指标	社会效益指标	群众知晓率	≥98%	99	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	99	15	15	
	产出指标	数量指标	“养老保险参保人增加数”	≥300 人	154	10	5.13	随着人们生活水平的提高，参加企业保和灵活就业的人数逐年增加
		质量指标	“享受基本养老保险基金补助覆盖面”	≥98 人	99	15	15	
	时效指标	预算完成率	≥23 万元	18.19	15	11.86	年底本应要支出的补助由于零余额账户额度限制，无法支出	
总分值、评价总分 (S)						89.89		
评价等级		良 (90>S≥80)						
问题与建议 (每条问题和建议不		问题类型		存在问题		改进建议		

少于 30 个字)	资金管理问题	零余额专项每年都会回收额度，有些还来不及支付的当年无法支付。	零余额可以收回额度，次年应该按需求返还额度，以便支付未支付的业务。
-----------	--------	--------------------------------	-----------------------------------

## 专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		村干部养老保险						
主管部门		泰宁县城乡居民社会养老保险中心	实施单位		泰宁县城乡居民社会养老保险中心			
项目概况		根据泰政文{2014}97号文件,泰委办(2015)11号文件,规范养老保险发放,建立村干部基本养老保险制度。						
主要成效		2023年度村干部县级补助共补助106人,3.18万元,已全部补助到位。						
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	4.00	4.00	3.18	10	79.50	7.95	
	其中:当年财政拨款	4.00	4.00	3.18	—	79.50		
	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				
	根据泰政文{2014}97号文件,根据泰委办(2015)11号文件,规范养老保险发放,建立村干部基本养老保险制度。按规定比例享受养老保险待遇,符合补助条件的在职村‘两委’干部,县、乡(镇)、村合计补助标准为每年每人1000元,确保补贴到位。			2023年度村干部县级补助共补助106人,3.18万元,已全部补助到位。				
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	社会成本指标	资金到位率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	人均补助金额	≥300元	300	20	20	
		社会效益指标	参保缴费人数	≥121人	106	10	8.76	今年有部分村干部不符合补助条件,未补助。
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	≥98%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	养老保险参保人增加数	≥10人	-7	10	0	2022年村干部换届,有的村有补助两人的情况。
		质量指标	享受基本养老保险基金补助覆盖面	≥98%	0.98	20	20	
		时效指标	预算完成率	≥100%	79.5	10	7.95	今年有些村干部不符合条件,没有补助。
总分值、评价总分(S)						84.66		
评价等级		良(90>S≥80)						
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		
	政策方面问题		普遍反映补助标准偏低,补助标准没有随着物价上涨而调整,调动不了村干部工作的积极性。			希望政府能提高补助标准,每年适当提高一点,让村干部有盼头,毕竟很多工作都要靠村干部配合落实。		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 村干部养老保险财政项目支出绩效自评报告

按照县财政局工作部署，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对泰宁县城乡居民社会养老保险中心财政项目支出绩效实施了自评，形成自评报告。

#### 一、项目概况

##### （一）项目单位基本情况

按照泰宁县委、县政府确定的工作目标任务和要求，通过认真抓好落实，收缴城乡居民保费及养老金发放，收缴被征地保障金及发放被征地养老金，确保各项指标任务圆满完成。

##### （二）项目总体目标完成情况

根据泰政办【2015】8号、泰委办〔2015〕11号文件，关于做好在职村干部养老保险补助工作的通知精神。2023年度我县村干部参保人数555人，收缴保费金额56.5万元。同时也为各乡镇劳动保障所配备了必要的设备、宣传资料和工作经费，确保城乡居民保工作的正常有序运转，确保了各项指标顺利完成。

#### 二、项目实施基本情况

##### （一）项目资金使用情况

2023年度，县财政项目支出预算安排4万元，总投入3.18万元，资金到位3.18万元，实际使用3.18万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

### 三、项目绩效分析

#### （一）项目绩效评价工作开展情况

2023年村主干养老保险项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分84.66分，自评等级为良。

#### （二）项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2023年村主干养老保险项目的年度绩效目标年初预算4万元，全年预算4万元，预算执行实际执行完成3.18万元，目标执行率79.5%，本指标10分，得分7.95分，偏离原因是预算按村干部人数预算，实际有很多不符合条件的村干部，所以实际支出较预算少。

#### （三）项目绩效分析

1. 产出评价指标满分50分，自评得分37.95分。其中：

（1）产出数量10分，得分0分。其中：养老保险参保人增加数10分，得0分，扣分原因：预计按村总数预计，结果2023年参保人人数比2022年少，主要原因是2022年村干部换届，有的村有补助两人的情况，2023年没有这种情况。

（2）产出质量20分，得分20分。其中：享受基本养老保险基金补助覆盖面20分，得20分，得分原因：按计划完成无偏离。

（3）产出成本10分，得分10分。其中：村干部养老保险资金到位率10分，得10分，得分原因：按需申报，到位及时。

（4）产出时效10分，得分10分。其中：村干部养老保险预算完成率10分，得7.95分，得分原因：预算按村预算，但实际有的村干部不符合条件没有补助，故申请补助资金少于预算资金。

2. 效益评价指标满分30分，自评28.76分，其中：

(1) 经济效益 20 分，得分 20 分。其中：人均补助金额 20 分，得分 20 分，得分原因：按计划完成无偏离。

(2) 社会效益 10 分，得分 10 分。其中：参保缴费人数 10 分，得分 8.76 分，扣分原因：实际补助人数比预计少，预计人数较多。

3. 满意度评价指标满分 10 分，自评 10 分，其中：服务对象满意度 10 分，得分 10 分。其中：目标群众满意度 10 分，得分 10 分。得分原因：群众满意度达到预期。

#### **四、存在问题**

(一) 村干部补助是要个人先缴费 1000 元，然后再通过集体补助补贴给个人，但是村干部还没有养成先缴费 1000 元的习惯，每次都要经办人员三番五次的催缴。

(二) 村干部养老保险政策的宣传不到位。

(三) 村干部待遇太低，村干部意见比较大。

(四) 税务扣款起始时间太晚，每年到下半年才开始扣款，这样加大了我们催缴的难度。

#### **五、有关建议**

(一) 名单早确定，催缴早开始。

(二) 加强村干部养老保险的宣传力度。

(三) 村干部很辛苦，可以适当提高补贴金额，调动他们的工作积极性。

(四) 建议税务能够在三四月份扣款，早扣款，早催缴，加快村干部补助的进度。

# 城乡居民保工作经费财政项目支出绩效自评报告

按照县财政局工作部署，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对泰宁县城乡居民社会养老保险中心财政项目支出绩效实施了自评，形成自评报告。

## 一、项目概况

### （一）项目单位基本情况

按照泰宁县委、县政府确定的工作目标任务和要求，通过认真抓好落实，收缴城乡居民保费及养老金发放，收缴被征地保障金及发放被征地养老金，确保各项指标任务圆满完成。

### （二）项目总体目标完成情况

按照泰宁县委、县政府确定的工作目标任务和要求，通过认真抓好落实，收缴城乡居民社会养老保险费及养老金发放，确保各项指标任务圆满完成。

截至 2023 年底，全县待遇领取人数 2.27 万人，发放养老金 4339.18 万元，发放丧葬补助金 748 人，217.43 万元。按照省、市中心统一部署开展调待工作，及时落实养老待遇调整政策。2023 年 1 月起，调整城乡居民社会养老保险基础养老金，每人每月基础养老金由原来 140 元提高到 150 元，2 月已将提高后的基础养老金按时足额发放到位，同时补发 1 月份调待部分基础养老金，调整后，共计调整待遇 2.08 万人，涉及金额 41.49 万元。同时也为各乡镇劳动保障所配备了必要的设备、宣传资料和工作经费，确保城乡居民保工作的正常有序运转，确保了各项指标顺利完成。

## 二、项目实施基本情况

### （一）项目资金使用情况

2023 年度城乡居民保工作经费项目支出预算安排 23 万元，总投入 23 万元，其中：一般公共预算投入 23 万元，资金到位 23 万元，实际使用 18.19 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 79.09%。资金使用合法合规。

## 三、项目绩效分析

### （一）项目绩效评价工作开展情况

2023 年城乡居民保工作经费项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 89.89 分，自评等级为良。

### （二）项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2023 年城乡居民保工作经费项目的年度绩效目标年初预算 23 万元，全年预算 23 万元，预算执行实际执行完成 18.19 万元，目标执行率 79.09%，本指标 10 分，得分 7.9 分，偏离原因是年底本应要支出的补助由于零余额账户额度限制，无法支出。

### （三）项目绩效分析

1、产出评价指标满分 40 分，自评得分 31.99 分。其中：

（1）产出数量 10 分，得分 5.13 分。其中：养老保险参保人增加数 10 分，得 5.13 分，扣分原因：随着人们生活水平的提高，扩面的目标人群参加企业保和灵活就业的人数逐年增加，参加城乡居民养老保险的人数相对减少。

（2）产出质量 15 分，得分 15 分。其中：享受基本养老保险基金补助覆盖面 15 分，得 15 分，得分原因：年底本应要支出的补助由于零余额账户额度限制，无法支出。

（3）产出成本 15 分，得分 11.86 分。其中：预算完成率 15 分，得 11.86 分，得分原因：按计划完成无偏离。

2、效益评价指标满分 35 分，自评 35 分，其中：

(1) 经济效益 15 分，得分 15 分。其中：资金到位率 15 分，得分 15 分，得分原因：按计划完成无偏离。

(2) 社会效益 20 分，得分 20 分。其中：群众知晓率 20 分，得分 20 分，得分原因：按计划完成无偏离。

3. 满意度评价指标满分 15 分，自评 15 分，其中：服务对象满意度 15 分，得分 15 分。得分原因：群众满意度达到预期。

#### **四、存在问题**

(一) 基金追缴困难。尤其是服刑人员，早期服刑数据无法掌握，待遇人员出狱后年龄偏大，并无劳动能力，追缴难度大。

(二) 缴费率较低，受 2022 年税务部门更换合作银行的持续影响，较多参保人员并不知情，外出务工人员较多，宣传和通知不到位，保费未及时存入新的代扣银行，导致缴费人数较少。

(三) 佐证材料提供不完整。在服务对象满意度指标中没有提供相应的问卷调查佐证材料等。

#### **五、有关建议**

(一) 加强警示教育，让广大群众对违规领取的三大类型有个了解，鼓励群众对身边有违规领取的人员积极举报。

(二) 加大对政策和更换合作银行的宣传力度，定期对未缴费人员进行跟踪催缴。

(三) 建立和完善绩效评价工作机制，健全绩效考核指标体系。

绩效管理需由各科室共同完成，因此项目单位要高度重视，制定出绩效管理相关制度，细化和明确各科室的绩效管

理工作中的职责所在，科学设定管理目标，完善管理组织工作流程，将各科室的绩效评价工作进行整合，实现考核管理与日常工作相结合，提高绩效工作效率，切实发挥考核评价的导向和监督作用。同时要加强队目标绩效管理专业的知识培训，提升目标绩效管理能力和水平。