

2024 年

泰宁县城城乡居民社会养老保险

中心（汇总）

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2024 年度部门决算表	3
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
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	16

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	17
七、预算绩效情况说明	18
八、其他重要事项说明	18
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	22

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县城乡居民社会养老保险中心（汇总）部门的主要职责是：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、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，泰宁县城乡居民社会养老保险中心（汇总）部门包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决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
泰宁县城乡居民社会养老保险中心	全额拨款事业单位	8

三、部门主要工作总结

2024 年，泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）部门主要任务是：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 2024 年底，全县待遇领取人数 2.33 万人，发放养老金 4683.71 万元，发放丧葬补助金 570 人，182.06 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。按照省、市统一部署，从 2024 年 1 月 1 日起，我县城城乡居民基本养老保险基础养老金标准每人每月提高 10 元，调整后的基础养老金最低标准为每人每月 160 元。从 2024 年 7 月 1 日起，我县城城乡居民基本养老保险基础养老金标准每人每月提高 10 元，调整后的基础养老金最低标准为每人每月 170 元。

（二）截至 2024 年底，被征地保障对象待遇领取人数 2047 人，每人每月发放标准为 338 元，共发放 793.02 万元。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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	135.04	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	0.01	八、社会保障和就业支出	135.57
		九、卫生健康支出	3.68
		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	5.80
		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	135.04	本年支出合计	145.05
使用非财政拨款结余（含专用结余）	3.05	结余分配	0.00
年初结转和结余	6.96	年末结转和结余	0.00
总计	145.05	总计	145.05

注：1. 本表反映部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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		135.04	135.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	125.56	125.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20801	人力资源和社会保障管理事务	104.48	104.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2080109	社会保险经办机构	104.48	104.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20805	行政事业单位养老支出	21.08	21.08	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	15.45	15.45	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	5.63	5.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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：万元

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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	145.05	113.40	31.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	135.57	103.92	31.65	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	114.49	82.84	31.65	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	114.49	82.84	31.65	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.08	21.08	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	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.63	5.63	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.68	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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	135.04	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	132.52	132.52	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	3.68	3.68	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	5.80	5.80	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	135.04	本年支出合计	142.00	142.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	6.96	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	6.96					
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	142.00	总计	142.00	142.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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		142.00	110.35	31.65
208	社会保障和就业支出	132.52	100.87	31.65
20801	人力资源和社会保障管理事务	111.44	79.79	31.65
2080109	社会保险经办机构	111.44	79.79	31.65
20805	行政事业单位养老支出	21.08	21.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.45	15.45	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.63	5.63	0.00
210	卫生健康支出	3.68	3.68	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.68	3.68	0.00
2101102	事业单位医疗	3.68	3.68	0.00
221	住房保障支出	5.80	5.80	0.00
22102	住房改革支出	5.80	5.80	0.00
2210201	住房公积金	5.80	5.80	0.00

注：本表反映部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

公开 06 表
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	101.56	302	商品和服务支出	4.21	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	21.75	30201	办公费	0.81	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	2.58	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	40.42	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	15.45	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	5.63	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.31	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	0.13	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	8.66	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	3.35	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.58	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	0.22	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	1.29	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	0.01	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.58	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	1.26	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		106.14	公用经费合计					4.21

注：本表反映部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.22
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	0.22

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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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. 本部门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

部门：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心（汇总）

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。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门年初结转和结余 6.96 万元，使用非财政拨款结余 3.05 万元，本年收入 145.05 万元，本年支出 145.05 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

（一）2024 年度收入 135.04 万元，比上年决算数减少 33.35 万元，下降 19.81%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 135.04 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 0.01 万元。

（二）2024 年度支出 145.05 万元，比上年决算数减少 13.33 万元，下降 8.42%，具体情况如下：

1. 基本支出 113.40 万元。其中，人员支出 109.14 万元，公用支出 4.26 万元。
2. 项目支出 31.65 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 142.00 万元，比上年决算数减少 16.38 万元，下降 10.34%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2080109-社会保险经办机构支出 111.44 万元，较上年决算数减少 31.36 万元，下降 21.96%。主要原因是 2023 年年末退休一人，年初调出一人。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 15.45 万元，较上年决算数增加 8.56 万元，增长 124.24%。主要原因是 2023 年此项目未及时下达，使用了工资福利支出支付次科目。

(三) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 5.63 万元，较上年决算数增加 0.18 万元，增长 3.30%。主要原因是 2023 年此项目未及时下达，使用了工资福利支出支付次科目。

(四) 2101102-事业单位医疗支出 3.68 万元，较上年决算数增加 0.43 万元，增长 13.23%。主要原因是 2023 年此项目未及时下达，使用了工资福利支出支付次科目。

(五) 2210201-住房公积金支出 5.80 万元，较上年决算数

增加 5.80 万元，增长 100.00%。主要原因是 2023 年决算下达没单独下达次科目，故 2023 年金额为 0。

三、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，主要原因是本部门 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，主要原因是本部门 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 110.35 万元，其中：

（一）人员经费 106.14 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4.21万元，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。

六、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“三公”经费财政拨款支出 0.22 万元，比年初预算的 0.29 万元下降 24.14%。主要原因是响应国家政策，缩减开支，减少不必要的接待。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本单位无此项目支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平，主要是本单位无此项目支出。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元

与上年持平，2024 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本单位无此项目支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平，主要是本单位无此项目支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.22 万元，比年初预算的 0.29 万元下降 24.14%，主要是响应国家政策，缩减开支，减少不必要的接待。累计接待 2 批次、16 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 2 个项目实施单位自评，分别是村干部养老保险、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 个项目实施部门评价，分别是村干部养老保险、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 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为事业单位 2024 年度没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额0.40万元，其中：政府采购货物支出0.40万元、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0.40万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.40万元，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0.00%，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2024年12月31日，本部门共有车辆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此项目支出；单价100万元（含）以上设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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”、“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、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。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）及租用费、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			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			根据县政府会议纪要【2010】10 号，安排工作经费 22.95 万（参保人数 7.52 万人*3 元/人），据实结算							
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 年共支出 19.85 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		19.85	10	86.30		7
	其中：当年财政拨款		23.00	23.00		19.85	—	86.30		
	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 2022 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 年共支出 19.85 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	资金实际支出率		≥95%		86.3	10	9.08	项目未完结，尾款未支付。
	效益指标	社会效益指标	群众知晓率		≥98%		99.5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥98%		99.5	10	10	
	产出指标	数量指标	宣传活动次数		≥2 次		2	10	10	
		质量指标	资金到位率		=100%		100	20	20	
		时效指标	预算完成率		≥23 万元		19.85	10	8.63	项目未完结，尾款未支付。
总分值、评价总分（S）								94.71		
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		

专项资金绩效自评表											
(2024 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 100 人，3 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		3.00	10	75.00		5	
	其中：当年财政拨款		4.00	4.00		3.00	—	75.00			
	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					
	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 100 人，3 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		=1000%		1000	15	15		
		社会效益指标	参保缴费人数		≥100%		100	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度		≥98%		99.5	10	10		
	产出指标	数量指标	业务培训场次		≥2 期		2	20	20	本指标已完成，由于系统问题，此指标未归入产出指标	
			宣传活动次数		≥2 次		2	0	0		
		质量指标	享受基本养老保险基金补助覆盖面		≥99%		100	10	10		
		时效指标	预算完成率		≥100%		75	10	7.5	预算多，实际需求较少，按实际需要申请拨付资金。	
总分值、评价总分（S）								92.5			
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			

二、《项目支出绩效评价报告》

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(村干部养老保险)

一、项目基本情况

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

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。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。

(二) 主要成效

2024 年度村干部养老保险项目支出预算安排 4 万元，总投入 4 万元，其中：一般公共预算投入 3 万元，资金到位 3 万元，实际使用 3 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 75%。资金使用合法合规。

二、绩效分析

(一) 项目绩效评价工作开展情况

2024 年村干部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 92.5 分，自评等级为优。

(二) 项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2024 年村干部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 万元，目标执行率 75%，本指标 10 分，得分 5 分，偏离原因是预算多，实际需求较少，按实际需要申请拨付资金。

（三）项目绩效分析

此项目设置绩效目标 8 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

1、 产出指标

（1）数量指标

1) 业务培训场次(期)，目标值 2，完成值 2，分值 20，得分 20。已按计划完成。

2) 宣传活动次数(次)，目标值 2，完成值 2，分值 0，得分 0。偏离原因是本指标已完成，由于系统问题，此指标未归入产出指标。

（2）质量指标

1) 享受基本养老保险基金补助覆盖面(%)，目标值 99，完成值 100，分值 10，得分 10，已按计划完成。

（3）时效指标

1) 预算完成率(%)，目标值 100，完成值 75，分值 10，得分 7.5，偏离原因是预算多，实际需求较少，按实际需要申请拨付资金。

2、 成本指标

（1）社会成本指标

1) 资金到位率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10，已按计划完成。

3、 效益指标

(1)经济效益指标

1)人均补助金额(%),目标值 1000,完成值 1000,分值 15,得分 15,已按计划完成。

(2)社会效益指标

1)参保缴费人数(%),目标值 100,完成值 100,分值 15,得分 15,已按计划完成。

4、满意度指标

(1)服务对象满意度指标

1)目标群体满意(%),目标值 98,完成值 99.5,分值 10,得分 10,已按计划完成。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、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。

2、村干部养老保险政策的宣传不到位。

3、村干部待遇太低,村干部意见比较大。

4、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。

(二) 改进措施

1、名单早确定,催缴早开始。

2、加强村干部养老保险的宣传力度。

3、村干部开展工作很辛苦,可以适当提高补贴金额,调动他们的工作积极性。

4、建议税务能够在三四月份扣款,早扣款,早催缴,加快村干部补助的工作进度。

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(城乡居民保工作经费)

一、项目基本情况

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

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。根据县政府会议纪要【2010】10号，安排工作经费23万（参保人数7.52万人*3元/人），据实结算。

(二) 主要成效

2024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19.85万元，项目资金到位率100%，支出实现率86.3%。资金使用合法合规。

二、绩效分析

(一) 项目绩效评价工作开展情况

2024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94.71分，自评等级为优。

(二) 项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2024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19.85万元，目标执行率86.3%，本指标10分，得分7分，偏离原因是此项目年末还未完成，尾款需要年初支付，故有结余。

(三) 项目绩效分析

此项目设置绩效目标 6 个，实际完成 4 个，具体情况如下：

1、 产出指标

(1)数量指标

1) 宣传活动次数(次)，目标值 2，完成值 2，分值 10，得分 10。已按计划完成。

(2)质量指标

1) 资金到位率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 20，得分 20。已按计划完成。

(3)时效指标

1) 预算完成率(万元)，目标值 23，完成值 19.85，分值 10，得分 8.63。偏离原因是此项目年末还未完成，尾款需要年初支付，故有结余。

2、 成本指标

(1)经济成本指标

1) 资金实际支出率(%)，目标值 95，完成值 86.3，分值 10，得分 9.08，偏离原因是的主要原因是此项目年末还未完成，尾款需要年初支付，故有结余。

3、 效益指标

(1)社会效益指标

1) 群众知晓率(%)，目标值 98，完成值 99.5，分值 30，

得分 30。已按计划完成。

4、 满意度指标

(1)服务对象满意度指标

1)服务对象满意度(%), 目标值 98, 完成值 99.5, 分值 10, 得分 10。已按计划完成。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、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。

2、缴费率较低, 受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。

3、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。

(二) 改进措施

1、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。

2、 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。

3、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专业知识培训, 提升目标绩效管理能力和水平。