

**2025 年度
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	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2025 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	23
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
..... 25

八、预算绩效情况说明 26

九、其他重要事项说明 26

第四部分 名词解释..... 28

第五部分 附件..... 31

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县城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、股）室，其中：列入2025年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	泰宁县城城乡居民社会养老保险中心

三、部门主要工作总结

2025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：

2025年以来，泰宁县城城乡居民社会养老保险工作平稳推进，各项业务有序开展。截至2025年12月底，泰宁县城城乡居民基本养老保险参保

69170 人，参保率 99.89%；全县待遇领取人数 24567 人，累计发放养老金 5862.34 万元；发放丧葬补助金 721 人，金额 256.70 万元；被征地保障对象待遇领取人数 2133 人，当年发放总金额 835.54 万元；特殊群体代缴 2337 人，金额 46.74 万元。

第二部分

2025 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

编制单位：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	163.78	一、一般公共服务支出	0.94
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	154.46
		九、卫生健康支出	3.00
		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	

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：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
		十九、住房保障支出	5.06
		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、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	163.78	本年支出合计	163.46
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	0.32
总计	163.78	总计	163.78

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

单位：万元

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

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	款	项	合计	163.78	163.78					
201			一般公共服务支出	0.94	0.94					
20101			人大事务	0.94	0.94					
2010101			行政运行	0.94	0.94					
208			社会保障和就业支出	154.78	154.78					
20801			人力资源和社会保障管理事务	139.93	139.93					
2080109			社会保险经办机构	139.93	139.93					
20805			行政事业单位养老支出	14.85	14.85					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.90	9.90					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.95	4.95					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

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	款	项	合计	163.78	163.78					
210			卫生健康支出	3.00	3.00					
21011			行政事业单位医疗	3.00	3.00					
2101102			事业单位医疗	3.00	3.00					
221			住房保障支出	5.06	5.06					
22102			住房改革支出	5.06	5.06					
2210201			住房公积金	5.06	5.06					

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

编制单位：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	款	项	合计					
201			163.46	125.42	38.04			
			0.94	0.94				
20101			0.94	0.94				
2010101			0.94	0.94				
208			154.46	116.42	38.04			
20801			139.61	101.57	38.04			
2080109			139.61	101.57	38.04			
20805			14.85	14.85				
2080505			9.90	9.90				
2080506			4.95	4.95				
210			3.00	3.00				
21011			3.00	3.00				
2101102			3.00	3.00				
221			5.06	5.06				

支出决算表

公开 03 表

编制单位：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	款	项	合计					
22102			住房改革支出	5.06	5.06			
2210201			住房公积金	5.06	5.06			

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

单位：万元

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

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	163.78	一、一般公共服务支出	0.94	0.94		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		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	154.46	154.46		
		九、卫生健康支出	3.00	3.00		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：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
		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	5.06	5.06		
		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、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	163.78	本年支出合计	163.46	163.46		

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	0.32	0.32		
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	163.78	总计	163.78	163.78		

注：1. 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

编制单位：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		163.46	125.42	38.04
201	一般公共服务支出	0.94	0.94	
20101	人大事务	0.94	0.94	
2010101	行政运行	0.94	0.94	
208	社会保障和就业支出	154.46	116.42	38.04
20801	人力资源和社会保障管理事务	139.61	101.57	38.04
2080109	社会保险经办机构	139.61	101.57	38.04
20805	行政事业单位养老支出	14.85	14.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.90	9.90	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.95	4.95	
210	卫生健康支出	3.00	3.00	
21011	行政事业单位医疗	3.00	3.00	
2101102	事业单位医疗	3.00	3.00	
221	住房保障支出	5.06	5.06	
22102	住房改革支出	5.06	5.06	
2210201	住房公积金	5.06	5.06	

注：1. 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

公开 06 表

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

单位：万元

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	113.25	302	商品和服务支出	7.85	310	资本性支出	
30101	基本工资	34.56	30201	办公费	0.18	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30204	手续费	0.04	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	47.81	30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.76	30207	邮电费	0.08	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	5.88	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.77	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.12	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.51	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	8.16	30213	维修（护）费		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0.82	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

单位：万元

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
303	对个人和家庭的补助	4.32	30216	培训费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费	2.13	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	0.98	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.32	30299	其他商品和服务支出	4.31	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

单位：万元

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
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		117.57	公用经费合计					7.85

注：1. 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

单位：万元

编制单位：泰宁县城城乡居民社会养老保险中心汇总

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费用	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	0.00

注：本部门 2025 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

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

编制单位：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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

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

编制单位：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				

注：本部门 2025 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

2025 年度部门决算情况说明

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

2025 年度本部门收入总计 163.78 万元，支出总计 163.78 万元，与上年决算数相比，各增加 18.73 万元，增长 12.91%。主要是 2025 年在岗人数比 2024 年多，各项支出相应增加。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 163.78 万元，比上年决算数增加 28.74 万元，增长 21.28%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 163.78 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 163.46 万元，比上年决算数增加 18.40 万元，增长 12.69%，具体情况如下：

1. 基本支出 125.42 万元。其中，人员支出 117.57 万元，公用支出 7.85 万元。

2. 项目支出 38.04 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 163.78 万元，支出总计 163.78 万元，与上年决算数相比，各增加 21.78 万元，增长 15.34%，主要是：2025 年在岗人数比 2024 年多，各项支出相应增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 163.46 万元，比上年决算数增加 21.46 万元，增长 15.11%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010101 行政运行 0.94 万元，较上年决算数增加 0.94 万元。主要原因是财政将 2025 年中央调资社保缴交资金下达到此科目。往年没有使用此科目。

(二) 2080109 社会保险经办机构 139.61 万元，较上年决算数增加 28.17 万元，增长 25.28%。主要原因是 2025 年在岗人数比 2024 年多，各项支出相应增加。

(三) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 9.90 万元，较上年决算数减少 5.55 万元，下降 35.94%。主要原因是 2023 年机关事业单位基本养老保险缴费指标财政未及时下达，12 月才下达，前面月份不够支付时使用工资福利支出支付了机关事业单位养老保险，结余结转至 2024 年支出，故 2024 年此科目支出比 2025 年多。

(四) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 4.95 万元，较上年

决算数减少 0.68 万元，下降 12.08%。主要原因是 2023 年 11 月退休 1 人，2024 年 3 月调出 1 人，这些都是在部门预算之后，故 2024 年下达的此科目指标含了这两人，2024 年下半年有新进 2 人，故 2024 年此科目比 2025 年多。

（五）2101102 事业单位医疗 3.00 万元，较上年决算数减少 0.68 万元，下降 18.48%。主要原因是 2023 年 11 月退休 1 人，2024 年 3 月调出 1 人，这些都是在部门预算之后，故 2024 年下达的此科目指标含了这两人，2024 年下半年有新进 2 人，故 2024 年此科目比 2025 年多。

（六）2210201 住房公积金 5.06 万元，较上年决算数减少 0.74 万元，下降 12.76%。主要原因是 2023 年 11 月退休 1 人，2024 年 3 月调出 1 人，这些都是在部门预算之后，故 2024 年下达的此科目指标含了这两人，2024 年下半年有新进 2 人，故 2024 年此科目比 2025 年多。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 125.42 万元，其中：

（一）人员经费 117.57 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 7.85 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.22 万元，下降 100.00%。主要原因是本年省市没有开展专项检查，没有产生公务接待费，短时间的开会培训也没有产生会议费、培训费等费用。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 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 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.22 万元，下降 100.00%。主要是本年省市没有开展专项检查，没有产生公务接待费。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度 3 个项目实施单位自评。

对 3 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、专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 34.89 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 3 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 1-3）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2025 年度政府采购支出总额 0.45 万元，其中：政府采购货物支出 0.45 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 0.45 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 0.45 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%，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）国有资产占用使用情况

截至 2025 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、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是本部门没有公务用车；单价 100 万元（含）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：指单位从本级财政部门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（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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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》

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

专项资金绩效自评表								
(2025 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。按明委办发明电【2024】33 号文件，2024 年开始县财政按每人 1050 元/人/年补助，共补助 121 人，合计金额 13 万元。					
主要成效			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。按每人 300 元/人/年补助，共补助 103 人，合计金额 3.09 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	13.00	3.09	3.09	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	13.00	3.09	3.09	—	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				
	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。按明委办发明电【2024】33 号文件，2024 年开始县财政按每人 1050 元/人/年补助，共补助 121 人，合计金额 13 万元。			已按预算要求给 103 名符合条件的村干部补助，已全部补助到位。				
绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 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
	产出 指标 产出 指标 产出 指标	数量 指标	宣传活动次数	≥2 次	2	15	15	
		质量 指标	补助及时性	≥100%	100	15	15	
		时效 指标	资金到位及时率	=90%	100	10	10	
	成本 指标	经济 成本 指标	资金到位率	≥90%	100	10	10	
	效益 指标 效益 指标	经济 效益 指标	人均补助金额	≥300%	300	15	15	
		社会 效益 指标	政策落实情况	≥90%	100	15	15	

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	98.41	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		

专项资金绩效自评表								
(2025 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 22.41 万（参保人数 7.47 万人*3 元/人），据实结算					
主要成效			已按预算要求安排工作经费，已全部合法合规使用，确保了本单位的正常运行。					
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	23.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		23.00	23.00	23.00	—	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			
	根据县政府会议纪要【2010】10 号，安排工作经费 22.41 万（参保人数 7.47 万人*3 元/人），据实结算				已按预算要求安排工作经费，已全部合法合规使用，确保了本单位的正常运行。			
绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 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
	产出 指标 产出 指标 产出 指标	数量 指标	宣传活动次数	≥2 次	2	10	10	
		质量 指标	年度工作完成率	≥95%	100	15	15	
		时效 指标	资金到位及时率	=90%	100	15	15	
	成本 指标	经济 成本 指标	资金实际支出率	≥95%	100	10	10	
	效益 指标 效益 指标	经济 效益 指标	补助资金到位率	≥95%	100	15	15	
		社会 效益 指标	养老金发放率	≥95%	98.5	15	15	
	满意度 指标	服务对象 满意度 指标	服务对象满意度	≥98%	98	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			

专项资金绩效自评表								
(2025 年度)								
专项名称			专项业务费					
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			参保对账单 4.8，业务系统必备网络宽带及维护 4					
主要成效			已按预算派发对账单，配备业务所需宽带及网络维护服务。					
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		8.80	8.80	8.80	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		8.80	8.80	8.80	—	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				
	根据闽居保【2012】41 号文件规定每年给参保对象寄送对账单，印制宣传单，宣传每年的新政策。给各乡镇业务内网每月进行维护，确保日常业务正常进行。			已按预算派发对账单，配备业务所需宽带及网络维护服务，项目已完结。				
绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 绩效 指标 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
	产出 指标 产出 指标 产出 指标	数量 指标	宣传活动次数	≥2 次	2	10	10	
		质量 指标	补助及时性	≥100%	100	15	15	
		时效 指标	资金到位及时率	=90%	100	15	15	
	成本 指标	经济 成本 指标	资金实际支出率	≥90%	100	10	10	
	效益 指标 效益 指标	经济 效益 指标	业务费使用合规率	≥100%	100	15	15	
		社会 效益 指标	待遇领取资格认证率	≥99%	98.5	15	14.92	今年过年比较晚，外出务工人员还没有返乡，未及时认证。

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%		98	10	10			
总分值、评价总分（S）							99.92				
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》

附件 1

2025 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

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。按每人300元/人/年补助，共补助103人，合计金额3.09万元。

二、绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2025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100分，自评等级为优。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分100分，等级为优，设置绩效目标7个，实际完成7个，具体情况如下：

（二）成本指标

1、经济成本指标

1) 资金到位率(%), 目标值90, 完成值100, 分值10, 得分10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

（一）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 15，得分 15。

2、质量指标

1) 补助及时性(%)，目标值 100，完成值 100，分值 15，得分 15。

3、时效指标

1) 资金到位及时率(%)，目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 人均补助金额(%)，目标值 300，完成值 300，分值 15，得分 15。

2、社会效益指标

1) 政策落实情况(%)，目标值 90，完成值 100，分值 15，得分 15。

3、生态效益指标

(四) 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 98.41，分值 10，得分 10。

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。

附件 2

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

（专项业务费）

1. 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

参保对账单 4.8 万元，业务系统必备网络宽带及维护 4 万元。

（二）主要成效

已按预算派发对账单，配备业务所需宽带及网络维护服务。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 99.92 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

（二）成本指标

1、经济成本指标

1) 资金实际支出率(%), 目标值 90, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

（一）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。

2、质量指标

1) 补助及时性(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

3、时效指标

1) 资金到位及时率(%), 目标值 90, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 业务费使用合规率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

2、社会效益指标

1) 待遇领取资格认证率(%), 目标值 99, 完成值 98.5, 分值 15, 得分 14.92, 主要原因是今年过年比较晚, 外出务工人员还没有返乡, 未及时认证。

3、生态效益指标

(四) 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 98, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

无

(二) 改进措施

无

附件 3

2025 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

2025 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 23 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 100%。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

2025 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 100 分，自评等级为优。

（二）项目绩效执行率完成情况

经评价核验，2025 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 23 万元，目标执行率 100%，本指标 10 分，得分 10 分，无偏离。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

（一）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。

2、质量指标

1) 年度工作完成率(%)，目标值 95，完成值 100，分值 15，得分 15。

3、时效指标

1) 资金到位及时率(%)，目标值 90，完成值 100，分值 15，得分 15。

（二）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 100，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 补助资金到位率(%), 目标值 95, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

2、社会效益指标

1) 养老金发放率(%), 目标值 95, 完成值 98.5, 分值 15, 得分 15。

3、生态效益指标

(四) 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 98, 分值 10, 得分 10。

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人员的专业知识培训，提升目标绩效管理能力和水平。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2025 年度)

部门整体绩效自评表								
(2025 年度)								
部门（单位）名称			泰宁县城城乡居民社会养老保险中心		部门预算编码		404001	
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
	资金总额		138.19	152.94	155.78	10	101.86	10
	财政资金		138.19	152.94	155.78		101.86	
	其他资金		0.00	0.00	0.00		0.00	
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况		
	保障单位正常运营，各个项目支出合法合规使用。					已按计划完成支付。		
绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 绩效指标 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
	一般性支出情况 一般性支出情况 一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	100	2	2	
		一般性支出情况	“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
		一般性支出情况	会议费、差旅费超标使用次数	≤0 次	0	2	2	
	产出指标 产出指标 产出指标	数量指标	宣传活动次数	≥2 次	2	12	12	
		质量指标	补助及时性	≥100%	100	12	12	
		时效指标	资金到位及时率	≥100%	100	12	12	
	成本指标	经济成本指标	资金到位率	≥95%	100	8	8	
	效益指标 效益指	经济效益指标	项目资金使用率	≥95%	100	15	15	

	标	社会效益指标	失地农民养老金发放率	≥99%	98	15	14.85	由于资格认证暂停发放，未及时发放
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	≥98%	98	10	10	
总分						99.85		
评价等级		优（S≥90）						