

2024 年度
莆田市机关事业单位社会
保险中心单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
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	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 2024 年度单位决算情况说明	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	25
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
八、预算绩效情况说明	27
九、其他重要事项说明	27
第四部分 名词解释	29
第五部分 附件	33

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

莆田市机关事业单位社会保险中心单位的主要职责是：

（一）承担市本级机关事业单位社会保险经办的相关事务性工作；

（二）承担全市机关事业单位职业年金投资运营归集管理等事务性工作；

（三）承担全市机关社保经办机构业务及基金管理业务指导的相关事务性工作；

（四）协助退休干部社会化服务工作。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2024 年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
莆田市机关事业单位社会保险中心	公益一类事业单位	16

三、单位主要工作总结

2024 年，莆田市机关事业单位社会保险中心单位主要任务是：贯彻落实省人社厅和省机关事业社会保险中心及市人社局的工作要点，坚持稳中求进的工作总基调，以“保发放、促改革、防风险、优行风、强队伍”为重点，织牢社会保障网，全面提升经办服务水平。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）深入学习贯彻落实习近平总书记对加强社保基金监管、维护社保基金安全作出的一系列重要指示，切实履行主体责任，确保改革稳定实施，完成机关事业单位养老保险制度改革工作。

（二）强化基金支付管理工作，社会化发放工作良性发展。按照上级文件要求查阅退休人员的档案，把好退休人员养老金审核关，养老金支付工作继续落实“经办、复核、审批”三把关和养老保险基金调拨制度。积极开展退休人员养老金领取资格年审管理工作，加强养老金防冒领的核查。同时，把好服务关，确保离退休人员养老金按时足额发放。

（三）强化基金风险防控，确保业务经办安全：

（1）按照“一把手负总责”和“谁管理、谁负责，谁审批、谁负责”要求，不断建立健全业务经办内控机制，从源头上保证基金安全、完整；

（2）继续完善风险防控常态化检查机制，开展对县、区经办机构业务的检查监督，抓好存在问题的整改落实；

（3）以打击骗保专项行动为契机，切实加大养老金冒领和追逃工作；

（4）对养老保险制度改革以来的业务档案进行整理归档，方便参保单位和个人查阅使用。

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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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	4,530.66	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	0.00	八、社会保障和就业支出	4,517.06
		九、卫生健康支出	13.68
		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	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

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：莆田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
		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	4,530.66	本年支出合计	4,530.74
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	3.25	年末结转和结余	3.18
总计	4,533.92	总计	4,533.92

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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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						
208			4,530.66	4,530.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		社会保障和就业支出	4,516.99	4,516.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		人力资源和社会保障管理事务	329.86	329.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		社会保险经办机构	329.86	329.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		行政事业单位养老支出	1,287.13	1,287.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		其他行政事业单位养老支出	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		财政对其他社会保险基金的补助	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		其他财政对社会保险基金的补助	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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	4, 530. 66	4, 530. 66	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	13. 68	13. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011			行政事业单位医疗	13. 68	13. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102			事业单位医疗	8. 35	8. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103			公务员医疗补助	5. 33	5. 33	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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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					
208			4,530.74	370.66	4,160.08	0.00	0.00	0.00
		社会保障和就业支出	4,517.06	356.99	4,160.08	0.00	0.00	0.00
		人力资源和社会保障管理事务	329.93	329.86	0.08	0.00	0.00	0.00
		2080109 社会保险经办机构	329.93	329.86	0.08	0.00	0.00	0.00
		20805 行政事业单位养老支出	1,287.13	27.13	1,260.00	0.00	0.00	0.00
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080599 其他行政事业单位养老支出	1,260.00	0.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00
		20827 财政对其他社会保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00
		2082799 其他财政对社会保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00
		210 卫生健康支出	13.68	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00
		21011 行政事业单位医疗	13.68	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00
		2101102 事业单位医疗	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00
		2101103 公务员医疗补助	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

公开 03 表
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	4, 530. 74	370. 66	4, 160. 08	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

编制单位：莆田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	4,530.66	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	4,517.06	4,517.06	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	13.68	13.68	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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田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
		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	4,530.66	本年支出合计	4,530.74	4,530.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	3.25	年末财政拨款结转和结余	3.18	3.18	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田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	3.25					
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	4,533.92	总计	4,533.92	4,533.92	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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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		4,530.74	370.66	4,160.08
208	社会保障和就业支出	4,517.06	356.99	4,160.08
20801	人力资源和社会保障管理事务	329.93	329.86	0.08
2080109	社会保险经办机构	329.93	329.86	0.08
20805	行政事业单位养老支出	1,287.13	27.13	1,260.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.13	27.13	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,260.00	0.00	1,260.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	2,900.00	0.00	2,900.00
210	卫生健康支出	13.68	13.68	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.68	13.68	0.00
2101102	事业单位医疗	8.35	8.35	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.33	5.33	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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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	352.63	302	商品和服务支出	10.29	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	90.19	30201	办公费	0.28	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	119.74	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	70.84	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	27.13	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.35	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.35	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	5.33	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.22	30211	差旅费	0.13	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	28.83	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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
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	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.75	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	0.00	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	3.77	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	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7.75	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00

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：莆田市机关事业单位社会保险中心

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
			30299	其他商品和服务支出	5.76	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		360.38	公用经费合计					10.29

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：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
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	0.00

注：1. 本表反映单位本年度“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。

2. 本单位 2024 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：莆田市机关事业单位社会保险中心

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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

单位：万元

编制单位：莆田市机关事业单位社会保险中心

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. 本表反映单位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 4,533.92 万元，支出总计 4,533.92 万元，与上年决算数相比，各减少 1,050.27 万元，各下降 18.81%。主要是本年度行政事业单位养老支出项目资金与其他财政对社会保险基金的补助项目资金减少较多，共计减少 1040 万元。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 4,530.66 万元，比上年决算数减少 1,050.23 万元，下降 18.82%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,530.66 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

2024 年度支出 4,530.74 万元，比上年决算数减少 1,050.20 万元，下降 18.82%，具体情况如下：

1. 基本支出 370.66 万元。其中，人员支出 360.38 万元，公用支出 10.29 万元。

2. 项目支出 4,160.08 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

2024 年度财政拨款收入总计 4,533.92 万元，支出总计 4,533.92 万元，与上年决算数相比，各减少 1,050.27 万元，下降 18.81%，主要是本年度行政事业单位养老支出项目资金与其他财政对社会保险基金的补助项目资金减少较多，共计减少 1040 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款支出 4,530.74 万元，比上年决算数减少 1,050.20 万元，下降 18.82%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2080109 社会保险经办机构 329.93 万元，较上年决算数减少 8.66 万元，下降 2.56%。主要原因是本单位存在人员调动及退休，当年度支出工资总额减少。

(二) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 27.13 万元, 较上年决算数减少 1.03 万元, 下降 3.65%。主要原因是本单位存在人员调动及退休, 当年度支出工资总额减少, 机关事业单位基本养老保险缴费支出金额减少。

(三) 2080599 其他行政事业单位养老支出 1,260.00 万元, 较上年决算数减少 740.00 万元, 下降 37.00%。主要原因是本单位本年度代发退休人员补贴总金额减少。

(四) 2082799 其他财政对社会保险基金的补助 2,900.00 万元, 较上年决算数减少 300.00 万元, 下降 9.38%。主要原因是与上年度相比本年度职业年金虚账做实资金申请总额减少。

(五) 2101102 事业单位医疗 8.35 万元, 较上年决算数减少 0.27 万元, 下降 3.13%。主要原因是本单位存在人员调动及退休, 当年度支出工资总额减少, 事业单位医疗支出金额减少。

(六) 2101103 公务员医疗补助 5.33 万元, 较上年决算数减少 0.24 万元, 下降 4.32%。主要原因是本单位存在人员调动及退休, 当年度支出工资总额减少, 公务员医疗补助支出金额减少。

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 万元, 比上年决算数增加 0 万元, 具体情况如下(按项级科目统计):

注：本单位 2024 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

2024 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，具体情况如下(按项级科目统计)：

注：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。

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 370.66 万元，其中：

（一）人员经费 360.38 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 10.29 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 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本单位 2024 年度没有使用一般公共预算拨款“三公”经费安排的支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是公务用车改革，本单位公务用车已全部划转机关事务管理处，本年无相关计划。

公务用车运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。主要是公务用车改革，本单位公务车

辆已全部划转机关事务管理处,本年无相关计划。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 万元,完成全年预算的 0%;较上年增加 0 万元,增长 0%。主要是本单位本年度未发生公务接待。累计接待 0 批次、0 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,分别是代发退休人员补贴、退休人员职业年金支出等项目,涉及财政拨款资金共计 4160 万元。(《项目支出绩效自评表》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 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%。

注:本单位为事业单位没有机关运行经费。

(二) 政府采购情况

本单位 2024 年度政府采购支出总额 0 万元,其中:政府采购货物支出 0 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 万元,占政府采购支出总额的 0%,其中:授予小微企业合同金额 0 万元,占授予

中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 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；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、存款利息收入等。

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、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

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表									
(2024年度)									
项目名称			代发退休人员补贴						
主管部门			莆田市人力资源和社会保障局		实施单位		莆田市机关事业单位社会保险中心		
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		2300.00	1400.00	1260.00	10	90.00	10	
	其中：当年财政拨款		2300.00	1400.00	1260.00	—	90.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	通过及时、准确代财政发放退休人员高龄、交通、护理补贴等项目人数达1500人，保障退休人员合法权益，确保全年代发退休人员补贴支付率和发放及时性达100%，社会化发放率和待遇领取人员满意率达95%以上。人均领取退休人员高龄、交通、护理补贴费等控制在1.5万元。				2024年为1815人发放了代发退休人员补贴1206.73万元，支付率、发放及时性和支出合规性均达100%，社会化发放率99.94%，待遇领取人员满意率达99.8%，人均领取代发补贴金额0.66万元，完成了年初设定的目标。				
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
	成本指标	经济成本指标	人均领取代发补贴金额	≤1.5万元		0.66	5	5	无偏差
			代发退休人员补贴实际支出数	≤2500万元		1206.73	5	5	无偏差
	效益指标	社会效益指标	代发退休人员补贴社会化发放率	≥95%		99.94	30	30	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥95%		99.8	10	10	无偏差
	产出指标	数量指标	代发退休人员补贴发放人数	≥1500人		1815	10	10	无偏差
		质量指标	代发退休人员补贴支付率	≥100%		100	10	10	无偏差
			代发退休人员补贴支出合规性	≥100%		100	10	10	无偏差
		时效指标	代发退休人员补贴发放及时性	≥100%		100	10	10	无偏差
总分							100		

项目支出绩效自评表									
(2024年度)									
项目名称			退休人员职业年金支出						
主管部门			莆田市人力资源和社会保障局		实施单位		莆田市机关事业单位社会保险中心		
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		5200.00	2900.00	2900.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		5200.00	2900.00	2900.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	通过用于机关、全额供款单位正常退休、转移人员职业年金虚账做实人数达500人以上，确保机关、全额供款单位退休和转移人员职业年金单位部分及时做实，维护参保人员的合法权益。使得职业年金做实完成率和做实资金归集及时性达100%，参保人员满意率达95%以上。人均职业年金做实金额控制在12万元以内。				2024年为434人职业年金虚账做实了3008.11万元，做实完成率、归集及时性、支出合规性和做实人员覆盖面均达100%，人均做实金额6.93万元，参保人员满意率达99.93%，完成了年初设定的目标。				
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
	成本指标	经济成本指标	人均职业年金做实金额		≤12万元	6.93	5	5	无偏差
			职业年金做实实际支出数		≤5300万元	3008.11	5	5	无偏差
	效益指标	社会效益指标	职业年金做实人员覆盖面		≥100%	100	30	30	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员满意率		≥95%	99.93	10	10	无偏差
	产出指标	数量指标	职业年金做实人数		≥500人	434	10	8.68	2024年新增需做实的退休人员较少，仅434人，低于2023年的543人，故做实人数未达500人，下一步将继续提高指标设置的准确性和科学性。
			职业年金做实完成率		≥100%	100	10	10	无偏差
		质量指标	退休人员职业年金支出合规性		≥100%	100	10	10	无偏差
			职业年金做实资金归集及时性		≥100%	100	10	10	无偏差
总分							98.68		