

**2024 年度龙岩市
机关事业单位社会
保险管理中心
单位预算**

目 录

第一部分单位概况·····	4
一、单位主要职责·····	5
二、预算单位构成·····	5
三、单位主要工作任务·····	5
第二部分2024年度单位预算表·····	7
一、收支预算总表·····	8
二、收入预算总表·····	9
三、支出预算总表·····	11
四、财政拨款收支预算总表·····	13
五、一般公共预算拨款支出预算表·····	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表·····	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表·····	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表·····	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表·····	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表·····	22
第三部分 2024 年度单位预算情况说明·····	23
一、预算收支总体情况·····	24

二、一般公共预算拨款支出情况·····	24
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	25
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	26
七、预算绩效目标情况·····	26
八、其他重要事项说明·····	30
第四部分名词解释·····	31

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩市机关事业单位社会保险管理中心的主要职责是：负责组织指导和监督考核本地区各级社保经办机构开展机关事业单位基本养老保险经办管理服务 work；做好基金管理、财政补助资金的结算和划拨；编制、汇总、上报本地区机关事业单位基本养老保险基金预决算、财务和统计报表；负责机关事业单位基本养老保险个人权益记录管理的指导和数据应用分析；组织开展宣传和人员培训等工作。依据经办规程和属地化管理原则负责机关事业单位基本养老保险参保登记、申报核定、个人账户管理、关系转移、待遇核定与支付、基金管理；编制上报本级基金预、决算，财务和统计报表；数据应用分析；领取待遇资格认证；个人权益记录管理；审计稽核与内控管理；档案管理；咨询、查询和举报受理等工作。

二、单位预算构成

列入 2024 年单位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
龙岩市机关事业单位社会保险管理中心	财政核拨	17

三、单位主要工作任务

2024 年，龙岩市机关事业单位社会保险管理中心的主要

任务是：在省机关社保中心的精心指导和市人社局的安排部署下，以保发放、促改革、防风险、优行风、强队伍为重点，进一步推动机关社保制度改革全面落地。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）做好经办工作，确保基金足额发放。
- （二）持续深化制度改革，稳步推进改革工作。
- （三）强化经办风险防控，保障基金安全。
- （四）拓宽职业年金信息查询渠道，维护参保人员权益。

第二部分

2024年度单位预算表

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	19399.95	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	19,353.18
九、其他收入		九、卫生健康支出	19.63
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	27.14
		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	19399.95	支出合计	19399.95

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		19,399.95	19,399.95									
208	社会保障和就业支出	19,353.18	19,353.18									
20801	人力资源和社会保障管理事务	304.83	304.83									
2080109	社会保险经办机构	304.83	304.83									
20805	行政事业单位养老支出	19,048.35	19,048.35									
2080501	行政单位离退休	16.17	16.17									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.18	32.18									

2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	19,000.00	19,000.00									
210	卫生健康支出	19.63	19.63									
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63									
2101101	行政单位医疗	19.63	19.63									
221	住房保障支出	27.14	27.14									
22102	住房改革支出	27.14	27.14									
2210201	住房公积金	27.14	27.14									

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		19,399.95	374.95	19,025.00			
208	社会保障和就业支出	19,353.18	328.18	19,025.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	304.83	279.83	25.00			
2080109	社会保险经办机构	304.83	279.83	25.00			
20805	行政事业单位养老支出	19,048.35	48.35	19,000.00			
2080501	行政单位离退休	16.17	16.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.18	32.18				
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	19,000.00		19,000.00			
210	卫生健康支出	19.63	19.63				
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63				
2101101	行政单位医疗	19.63	19.63				
221	住房保障支出	27.14	27.14				

22102	住房改革支出	27.14	27.14				
2210201	住房公积金	27.14	27.14				

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	19,399.95	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	19,353.18
		九、卫生健康支出	19.63
		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	27.14
		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	19,399.95	支出合计	19,399.95

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	19,399.95	374.95	19,025.00
208	社会保障和就业支出	19,353.18	328.18	19,025.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	304.83	279.83	25.00
2080109	社会保险经办机构	304.83	279.83	25.00
20805	行政事业单位养老支出	19,048.35	48.35	19,000.00
2080501	行政单位离退休	16.17	16.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.18	32.18	
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	19,000.00		19,000.00
210	卫生健康支出	19.63	19.63	
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63	
2101101	行政单位医疗	19.63	19.63	
221	住房保障支出	27.14	27.14	
22102	住房改革支出	27.14	27.14	
2210201	住房公积金	27.14	27.14	

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		19,399.95
301	工资福利支出	328.46
302	商品和服务支出	55.49
303	对个人和家庭的补助	16.00
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	19,000.00
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		374.95
301	工资福利支出	328.46
30101	基本工资	67.35
30102	津贴补贴	64.18
30103	奖金	108.73
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.18
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.38
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.25
30113	住房公积金	27.14
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	9.25
302	商品和服务支出	30.49
30201	办公费	21.00
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
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	0.43
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	1.45
30229	福利费	0.31
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	7.30
303	对个人和家庭的补助	16.00
30301	离休费	
30302	退休费	
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	16.00
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	0.43
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0.43
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

第三部分

2024年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024 年，龙岩市机关事业单位社会保险中心单位收入预算为 19399.95 万元，比上年增加 5300.43 万元，主要原因是财政对机关事业单位养老保险基金的补助预算资金增加。其中：一般公共预算拨款收入 19399.95 万元。

相应安排支出预算 19399.95 万元，比上年增加 5300.43 万元，主要原因是财政对机关事业单位养老保险基金的补助预算资金增加。其中：基本支出 374.95 万元、项目支出 19025 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 19399.95 万元，比上年增加 5300.43 万元，增长 37.59%，主要原因是财政对机关事业单位养老保险基金的补助预算资金增加。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，重点压减了公用经费等支出，（如：公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出），同时合理保障了日常办公和人员基本开支的支出需求，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 304.83 万元。主要用于单位人员工资福利及机关运行费用支出。

（二）2080501 - 行政单位离退休 16.17 万元。主要用

于退休人员生活补贴支出。

（三）2080505 - 机关事业单位基本养老保险缴费支出 32.18 万元。主要用于在职人员机关事业单位基本养老保险缴费支出。

（四）2080507 - 对机关事业单位基本养老保险基金的补助 19000 万元。主要用于对机关事业单位基本养老保险基金缺口的补助。

（五）2101101 - 行政单位医疗 19.63 万元。主要用于在职人员医疗保险缴费支出。

（六）2210201 - 住房公积金 27.14 万元。主要用于在职人员住房公积金缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

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

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 374.95 万元，其中：

（一）人员经费 344.46 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 30.49 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、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：单位 2024 年未安排因公出国活动。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 0.43 万元，与上年持平。主要原因是：严格控制公务接待活动。

（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：单位未保留公务用车。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2024 年，龙岩市机关事业单位社会保险管理中心共设置二级项目绩效目标 1 个，共涉及财政拨款资金 19000 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

财政对机关事业单位养老保险基金的补助绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据		2024 年预计基本养老保险基金收入 39972 万元，支出 60715 万元，收支缺口 20743 万元。	
	项目申报的可行性		2024 年预计基本养老保险基金收支缺口 20743 万元，2023 年滚存结余预计 1542 万元，故 2024 年度财政补助收入安排 19000 万元为宜。	
专项资金情况（万元）	资金总额：		19000.00	
	财政拨款：		19000.00	
	其他资金：		0.00	
项目实施 期目标	保证离退休人员的待遇及时足额到账，确保 2024 年度机关事业单位基本养老保险收支平衡。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	全年目标值
	成本指标	经济成本指标	月人均养老金	≥5697.98 元
			月人均缴费基数	≥9975.76 元
	产出指标	数量指标	基本养老保险费收入数	≥38412.27 万元
			参加机关事业单位基本养老保险人数	≥1.337 万人
			领取基本养老金的离退休人员数量	≥0.864 万人

		质量指标	收入预算完成率	≥100%
		时效指标	待遇调整完成时间	≤9 月
	效益指标	社会效益指标	基金风险事件	≤0 个
			待遇调整平均水平	≥3.3%
	满意度指标	服务对象满意度指标	获得行政服务中心”红旗窗口“称号的次数	≥3 次
备注				

2. 单位整体支出绩效目标表

龙岩市机关事业单位社会保险管理中心单位整体支出绩效目标表

（2024 年度）

部门（单位）名称		龙岩市机关事业单位社会保险管理中心		部门预算编码		302005		
年度预算安排	资金总额		19399.95					
	项目支出		19025					
（万元）	基本支出		374.95					
	其他支出		0.00					
年度总体目标		保证离退休人员的待遇及时足额到账，确保 2024 年度机关事业单位基本养老保险收支平衡及正常办公业务经费、人员经费等。为能长期做好养老保险基金筹给付、管理工作，养老保险基金缺口列入财政预算，确保机关事业单位养老保险基金收支平衡。						
年度绩效指标	一级指标		二级指标		三级指标		指标值	
	一般性支出情况	一般性支出情况		“三公”经费控制率		≤100%		
				“三公”经费违规使用次数		≤0 次		
				会议费、差旅费超标准使用次数		≤0 次		
	产出指标	数量指标		基本养老保险费收入数		≥38412.27 万元		
				参加机关事业单位基本养老保险人数		≥1.34 万人		
				领取基本养老金的离退休人员数量		≥0.86 万人		
		质量指标		支出预算执行率		≥100%		
				收入预算完成率		≥100%		
		时效指标		待遇调整完成时间		≤9 月		
	成本指标	经济成本指标		月人均缴费基数		≥9975.76 元		
				月人均养老金		≥5697.98 元		
	效益指标		社会效益指标		待遇调整平均水平		≥3%	

			基金风险事件	≤0 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	获得行政服务中心”红旗窗口“称号的次数	≥3 次

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，龙岩市机关事业单位社会保险管理中心单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 30.49 万元，比上年增加 0.02 万元，增长 0.06%。主要原因是 2024 年增加 1 个退休人员，相应增加退休人员公用经费。

（二）政府采购情况

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，龙岩市机关事业单位社会保险管理中心单位共有车辆 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 年单位预算安排购置车辆 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送的支出。

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。