

2023 年度
龙岩市机关事业单位社
会保险管理中心
部门决算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	4
二、单位基本情况	4
三、单位主要工作总结.....	5
第二部分 2023 年度决算表	9
一、收入支出决算总表	9
二、收入决算表	10
三、支出决算表	10
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	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... 16

第三部分 2023 年度决算情况说明 17

一、收入支出决算总体情况说明 17

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... 19

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... 19

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 20

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... 20

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... 21

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明 21

八、预算绩效情况说明..... 22

九、其他重要事项情况说明..... 23

第四部分 名词解释 23

第五部分 附件 26

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、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 8 个内设机构，其中：列入 2023 年部门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
------	------	------

龙岩市机关事业单位社会保险管理中心	全额拨款	17
-------------------	------	----

三、单位主要工作总结

2023 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，重点完成了以下工作：

（一）全面落实“四项机制”，确保待遇按时足额发放

中心全面落实“四项机制”，提升社保经办服务效能，确保社会保险各项待遇按时足额发放，进一步织密社会保障安全网。

1. 完善养老金调度机制。每月召开基金支付调拨会议，认真开展基金调拨工作，确保养老保险待遇每月 10 日前足额发放到位。今年来，共为全市 45527 万名机关事业单位离退休人员发放养老金 303066 万元，增强了人民群众的获得感、幸福感和安全感。

2. 建立跟踪服务机制。及时核实处置发放失败业务，每月根据发放失败情况，及时联系沟通财政、银行、待遇发放失败对象等，查找当月发放失败原因，尽快落实二次发放。

3. 落实待遇调整机制。7 月底，严格按照退休人员待遇调整的政策规定，盯紧工作进度、精心组织实施、周密安排部署，积极协调财政资金，全面完成我市 2023 年 43835 名机关事业单位退休人员的基本养老金调整工作。

4. 健全应急处置机制。紧盯社保发放中容易出现问题的环节，特别是每年调资月份及重要节假日前后，分类制定突发状况处置预案，确保养老保险待遇发放“不拖一天、不漏一人、不差一分”。

（二）坚持稳中求进砥砺前行，持续推进改革重点工作

1. 新增退休人员待遇按“新办法”实发工作总体到位。我中心自 2019 年 10 月起即取消“中人”待遇预发，严格落实新增退休人员待遇实发工作。截止 2023 年 12 月底，本级退休中人人数 3478 人，实发率达 100%。

2. 基本养老保险关系转移接续工作稳步推进。一是我市各中心常态化开展基本养老保险关系转移业务，做好机关事业单位养老保险制度内跨统筹流动人员及机关事业单位养老保险制度与企业职工养老保险制度间流动的参保人员的基本养老保险关系转移接续工作。二是专项开展部分上划参保单位如生态环保局、医保中心、龙岩学院在职人员养老保险转移工作，截止 12 月底，已完成上划单位在职人员转移 1077 人。

3. 扎实做好基础绩效纳入缴费基数工作。自今年我市开展事业单位规范津补贴后基础绩效纳入养老保险缴费基数工作以

来，全市机关事业单位养老保险月人均缴费水平由 2022 年 12 月的 6263 元提升至 2023 年 11 月的 7164 元，全市基金收支缺口明显收窄。

（三）多措并举抓落实，筑牢基金安全“防火墙”

1. 巩固深化“社保基金管理提升年”行动成果，根据省厅、市人社局下发的社会保险基金管理巩固提升行动实施方案，起草转发了《福建省机关事业单位社会保险基金管理巩固提升行动实施方案》的通知，及时成立了工作专班，明确了职责分工。围绕内控机制落实、经办岗位权限管理、疑点问题处置情况等内容开展中心互查。常态化开展 3 类人员领取养老保险待遇稽核工作、每月定期抽查稽核和社保基金提升行动“深化整改”阶段任务进展情况月报工作。落实好一点数据筛查工作。

2. 持续加强社保基金的安全体系构建，从人防、制防、技防、群防四个方面入手，打造坚固的“硬核”保护屏障。尤其在技术防范的推进中，我们依托“龙岩市基金监督预警平台”，通过大数据比对手段，实现了全市范围内不同社会保险种数据以及各部门数据的联网共享。

3. 常态化开展待遇资格认证工作，完善认证方式，积极推广手机闽政通 APP 的人脸识别认证方式，切实防范养老金冒领。

（四）强化经办服务质效，提升参保群众满意度

1. 持续推动窗口行风建设。一是整合优化窗口服务。目前，我市人社局下设社会保障经办窗口已实现服务窗口的“一窗通办”服务模式，根据业务办理量合理配置窗口资源，减少排队等候时间。二是推行服务规范承诺制。进一步完善和落实“五制”“四公开”“三亮明”服务规范。根据打包办、提速办、简便办要求，明确事项办理条件、办理渠道、办理时限、反馈方式、监督渠道等，在窗口大厅、网上平台、网站、微信公众号等醒目位置公开发布，向社会作出承诺，主动接受监督。三是开展服务评价和调度。开展窗口服务“好差评”工作，重点关注服务对象对“快办”相关事项的感受和诉求，开展实施效果评价。

2. 积极做好改革政策宣传工作，回应社会关切。一是开展“机关社保专家政策咨询开放日”活动。为进一步地帮助参保人员与退休人员深入、细致地了解机关事业单位养老保险制度改革的各项政策与业务，营造良好的改革氛围，维护社会的稳定，我中心今年继续开展“机关社保专家政策咨询开放日”活动。活动采取“面对面”“一对一”方式，直接“对话”来访人员，为群众分析当前情况、讲清改革政策。二是开展机关事业单位养老保险改革主题宣传活动。以“机关事业单位养老保险 10 年过渡期后养老金的变化”为主题，通过“龙岩人社”微信公众号推出两期政策宣传文章，改革以来累计推送文章 20 余篇，总阅读量达 10 万+，进一步提高参保群众政策知晓度。

第二部分 2023 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

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	415.36	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0	三、国防支出	0
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	0
六、经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	367.48
		九、卫生健康支出	19.29
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	27.33
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0
本年收入合计	415.36	本年支出合计	414.10
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0

年初结转和结余	0.43	年末结转和结余	1.69
总计	415.78	总计	415.78

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：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

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							
类	款	项	合计	415.36	415.36					
208			社会保障和就业支出	368.28	368.28					
20801			人力资源和社会保障管理事务	298.92	298.92					
2080109			社会保险经办机构	298.92	298.92					
20805			行政事业单位养老支出	69.36	69.36					
2080501			行政单位离退休	21.28	21.28					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.44	32.44					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	15.64	15.64					
210			卫生健康支出	19.75	19.75					
21011			行政事业单位医疗	19.75	19.75					
2101101			行政单位医疗	19.75	19.75					
221			住房保障支出	27.33	27.33					
22102			住房改革支出	27.33	27.33					
2210201			住房公积金	27.33	27.33					

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：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

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	款	项	合计	414.10	400.88	13.22			
208			社会保障和就业支出	367.48	354.26	13.22			
20801			人力资源和社会保障管理事务	299.29	286.07	13.22			
2080109			社会保险经办机构	299.29	286.07	13.22			
20805			行政事业单位养老支出	68.19	68.19				
2080501			行政单位离退休	21.28	21.28				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.27	31.27				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	15.64	15.64				
210			卫生健康支出	19.29	19.29				
21011			行政事业单位医疗	19.29	19.29				
2101101			行政单位医疗	19.29	19.29				
221			住房保障支出	27.33	27.33				
22102			住房改革支出	27.33	27.33				
2210201			住房公积金	27.33	27.33				

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：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

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	415.36	一、一般公共服务支出	0	0		
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0	0		
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出	0	0		
		四、公共安全支出	0	0		
		五、教育支出	0	0		
		六、科学技术支出	0	0		
		七、文化旅游体育与传媒支出	0	0		
		八、社会保障和就业支出	367.48	367.48		
		九、卫生健康支出	19.29	19.29		
		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	27.33	27.33		
		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	415.36	本年支出合计	414.10	414.10		
年初财政拨款结转和结余	0.43	年末财政拨款结转和结余	1.69	1.69		
一般公共预算财政拨款	0.43					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	415.78	总计	415.78	415.78		

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：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

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
合计		414.10	400.88	13.22
208	社会保障和就业支出	367.48	354.26	13.22
20801	人力资源和社会保障管理事务	299.29	286.07	13.22
2080109	社会保险经办机构	299.29	286.07	13.22

20805	行政事业单位养老支出	68.19	68.19	
2080501	行政单位离退休	21.28	21.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.27	31.27	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.64	15.64	
210	卫生健康支出	19.29	19.29	
21011	行政事业单位医疗	19.29	19.29	
2101101	行政单位医疗	19.29	19.29	
221	住房保障支出	27.33	27.33	
22102	住房改革支出	27.33	27.33	
2210201	住房公积金	27.33	27.33	

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：龙岩市机关事业单位社会保险

管理中心

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	351.75	302	商品和服务支出	27.84	30703	国内债务发行费用	0
30101	基本工资	66.25	30201	办公费	0.94	30704	国外债务发行费用	0
30102	津贴补贴	62.84	30202	印刷费	0.95	310	资本性支出	0
30103	奖金	125.20	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	0
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.27	30206	电费		31005	基础设施建设	0
30109	职业年金缴费	15.64	30207	邮电费	3.84	31006	大型修缮	0
30110	职工基本医疗保险缴费	11.13	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	0
30111	公务员医疗补助缴费	7.76	30209	物业管理费		31008	物资储备	0

30112	其他社会保障缴费	0.39	30211	差旅费		31009	土地补偿	0
30113	住房公积金	31.27	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	0
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0	31012	拆迁补偿	0
303	对个人和家庭的补助	21.28	30215	会议费	0	31013	公务用车购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	1.94	31019	其他交通工具购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31022	无形资产购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31099	其他资本性支出	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	312	对企业补助	0
30306	救济费	0	30226	劳务费		31201	资本金注入	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	1.46	31204	费用补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0.31	31205	利息补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	11.94	399	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭补助	21.28	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	0
			30299	其他商品和服务支出	6.46	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			307	债务利息及费用支出	0	39909	经常性赠与	0
			30701	国内债务付息	0	39910	资本性赠与	0
			30702	国外债务付息	0	39999	其他支出	
人员经费合计		373.03	公用经费合计					27.84

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

单位：龙岩市机关事业单位社会保险管理中心

公开 07 表

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：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。

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：龙岩市机关事业单位
社会保险管理中心

单位：万元

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	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

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 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：龙岩市机关事业单位
社会保险管理中心

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	0	0

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 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 415.78 万元，支出总计 415.78 万元，与上年决算数相比，各增加 28.45 万元，增长 7.35%。主要是本年度财政拨款收入增加。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 415.36 万元，比上年决算数增加 28.03 万元，增长 7.24%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入415.36万元。
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0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2023年度支出414.1万元，比上年决算数增加27.19万元，增长7.03%，具体情况如下：

1. 基本支出 400.88 万元。其中，人员支出 373.03 万元，公用支出 27.84 万元。
2. 项目支出 13.22 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 415.36 万元，支出总计 415.36 万元，与上年决算数相比，各增加 28.03 万元，增长 7.24%。主要是本年度财政拨款收入增加。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算拨款支出 414.1 万元，比上年决算数增加 27.19 万元，增长 7.03 %，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 299.29 万元，较上年决算数减少 1.57 万元，下降 0.52%。主要原因是本年度增加退休人员 1 人，在职人员相关费用支出减少。

（二）2080501-行政单位离退休 21.28 万元，较上年决算数增加 3.51 万元，增长 19.75%。主要原因是退休人员增加，生活补贴增加。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 31.27 万元，较上年决算数增加 5.97 万元，增长 23.6%。主要原因是人员养老保险费支出增加。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 15.64 万元，较上年决算数增加 11.34 万元，增长 263.72%。主要原因是增加退休人员及调出人员职业年金。

（五）2101101-行政单位医疗 19.29 万元，较上年决算数增加 1.51 万元，增长 8.49%。主要原因是人员医疗保险费增加。

（六）2210201-住房公积金 27.33 万元，较上年决算数增加 6.43 万元，增长 30.77%。主要原因是人员公积金支出增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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

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。

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 400.88 万元，其中：

（一）人员经费 373.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 27.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算拨款“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 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。主要原因是本年度无“三公”经费支出。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

0%；与上年决算持平。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元。完成全年预算的 0%；与上年决算持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。2023 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。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 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。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 2023 年度 1 个项目实施单位自评，主要是财政对机关事业单位养老保险基金的补助、龙岩市机关事业单位社会保险管理中心其他专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 19530 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

2023 年度机关运行经费支出 27.84 万元，比上年决算数增加 44.39%，主要是：办公经费增加支出。

（二）政府采购情况

本单位 2023 年度没有政府采购支出。

（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，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：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》

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政对机关事业单位养老保险基金的补助						
主管部门		龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	龙岩市机关事业单位社会保险管理中心		
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	13700	19530	19530	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	13700	19530	19530		100	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保证离退休人员的待遇及时足额到账，确保 2023 年度机关事业单位基本养老保险收支平衡				每月离退休人员的待遇及时足额到账，确保了 2023 年度机关事业单位基本养老保险收支平衡			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	基本养老保险费收入数	≥38426 万元	37918	5	4.93	因部分事业单位基础绩效奖未纳入缴费基数
			参加机关事业单位基本养老保险人数	≥1.33 万人	1.39	5	5	
			领取基本养老金的离退休人员数量	≥0.86 万人	0.84	5	4.88	因疫情影响，当年新增退休人员死亡人数

							较多。
		质量指标	收入预算完成率	≥100%	104.97	10	10
		时效指标	待遇调整完成时间	≤9 月	7	5	5
		成本指标	月人均缴费基数	≥ 10001 元	9837	10	9.84
			月人均养老金	≥5434 元	5495	10	10
	效益指 标	社会效益 指标	基金风险事件	≤0 个	0	10	10
			待遇调整平均水平	≥3.5%	3.2	10	9.14
		可持续影 响指标	基金年末滚存结余	>100 万 元	2118.14	10	10
	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”称号次 数	≥3 次	6	10	10
	总分					100	98.79