

2025 年度
福建省龙岩市人力资源和
社会保障局
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	5
三、部门主要工作总结	6
第二部分 2025 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	10
三、支出决算表	14
四、财政拨款收入支出决算总表	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	23
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	26
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	27
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	28
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	29
一、收入支出决算总体情况说明	30
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	31
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	31
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	34
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	34
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	34

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	
.....	35
八、预算绩效情况说明	35
九、其他重要事项说明	36
第四部分 名词解释	38
第五部分 附件	41

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省龙岩市人力资源和社会保障局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省人力资源和社会保障工作的法律、法规、规章和政策措施。拟订全市人力资源和社会保障事业发展规划、计划和政策措施并组织实施和监督检查。

（二）拟订全市人力资源市场发展规划和人力资源服务业发展、人力资源流动政策措施，促进人力资源合理流动和有效配置。

（三）按分工负责政府人才工作、负责人才引进和服务工作、负责专业技术人才队伍和高技能人才队伍建设，构建相关人才服务体系。

（四）负责促进就业工作，会同有关部门拟订统筹城乡的就业发展规划和政策措施，完善公共就业创业服务体系和就业援助制度。统筹建立面向城乡劳动者的职业技能培训制度，综合管理技工院校和职业技能培训机构。牵头拟订大中专毕业生就业政策措施、扶持创业政策措施并会同有关部门组织实施。会同有关部门负责国（境）外人员在岩就业的管理工作。

（五）统筹建立覆盖城乡的社会保障体系。拟订养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险政策措施、标准，逐步提高统筹层次，贯彻落实相关社会保险关系转移接续办法。会同有关部门拟订养老、失业、工伤等社会保险及其补充保险基金管理和监督制度并组织实施。组织编制全市相关社会保险基金预决算草案。

（六）负责全市就业、失业和相关社会保险基金预测预警和信息引导，实施预防、调节和控制，保持就业形势稳定和相关社会保险基金总体收支平衡。参与拟订就业专项资金使用、管理和监督制度，对执行情况实施监督检查。

（七）拟订劳动关系政策措施，完善劳动关系协商协调机制，监督落实消除非法使用童工政策措施和女工、未成年工的特殊劳动保护政策措施。组织实施劳动人事争议调解仲裁制度。组织实施劳动保障监察，协调开展劳动者维权工作，指导和督办重大案件。

（八）负责事业单位人事制度改革的组织实施工作，综合管理职称工作，组织实施博士后管理制度，完善职业资格制度，拟订事业单位人员和机关工勤人员管理政策措施。

（九）拟订并实施事业单位工作人员流动调配政策措施和特殊人员安置政策措施。

（十）会同有关部门拟订并实施政府表彰奖励制度，综合管理全市表彰奖励工作。按分工负责国家和省部级功勋荣誉表彰奖励获得者的管理工作。承办市管有关领导人员任免手续有关事宜。

（十一）会同有关部门拟订事业单位工作人员和机关工勤人员工资收入分配政策措施、企业职工工资收入分配宏观调控政策措施并组织实施，建立企事业单位人员工资决定、正常增长和支付保障机制，拟订企事业单位人员和机关工勤人员福利和离退休政策措施，指导全市退休干部的管理服务工作。

（十二）会同有关部门拟订农民工工作综合性政策措施和规划，负责推动农民工相关政策措施的落实，统筹协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。负责协调处理发展家庭服务业促进就业的重大问题。

（十三）按规定承担安全生产方面有关职责。

（十四）完成市委和市政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革，进一步减少行政审批事项，规范和优化对外办理事项，加强事中事后监管，

创新就业和社会保障等公共服务方式，加强信息共享，提高公共服务水平。

(十六) 有关职责分工

1. 与市教育局的有关职责分工。高校毕业生就业政策措施由市人社局牵头，会同市教育局等部门拟订；师范类毕业生的就业指导和服务工作，由市教育局负责；非师范类毕业生离校前的就业指导和服务工作，在市人社局的指导下，由市教育局具体负责；非师范类毕业生离校后的就业指导和服务工作，由市人社局负责。两个部门要加强协调配合，建立健全毕业生就业信息共享和发布机制。

2. 与市科技局的有关职责分工。国境外人员来岩工作许可政策措施由市人社局会同市科技局制定，其中 A 类人员的政策措施由市科技局会同人社局制定，B 类和 C 类人员的政策措施由市人社局会同市科技局制定。在组织实施上，A 类和 B 类人员的工作许可由市科技局会同市人社局组织实施，C 类人员的工作许可由市人社局会同市科技局组织实施。两部门发放工作许可前均应会签移民管理部门。

3. 关于煤矿安全监管的职责分工

(1) 市工信局负责地方有证煤矿的违法生产、一证多井落后生产能力和不符合产业政策的矿井的认定工作。对地方煤矿企业安全和煤矿建设项目“三同时”进行日常监督，依法查处煤矿重大安全生产隐患和违法违规行为，牵头组织煤矿安全专项整治工作，对地方煤矿企业从业人员培训情况进行监督检查。组织煤矿事故应急救援工作，根据市政府授权或委托组织煤矿事故调查处理，协助市公安局做好煤矿企业民爆物品用量计划、统计工作，负责全市煤炭准运证用量的计划、统计工作。

(2) 市自然资源局负责认定非法开采、关闭后擅自恢复生产、超层越

界、布局不合理、资源枯竭、资源重叠矿井的认定工作，负责对煤矿采矿秩序的监管，对非法煤矿的非法开采组织鉴定，依法查处未取得采矿许可证的非法煤矿，查处煤矿超层越界等非法违法开采行为。

（3）市应急局根据市政府授权或委托组织煤矿事故调查处理，指导、协调煤矿生产安全事故应急工作。

（4）市公安局负责加强对煤矿企业民爆物品的购买、运输、储存和使用过程的监管，严禁向非法煤矿批供民爆物品对停产整顿的矿井根据整改需要实行限量供应民爆物品，负责维护矿井关闭现场秩序，依法收数关闭矿井民爆物品，注销民爆器材准用证。

（5）市市场监管局负责加强煤矿企业工商营业执照的监督管理，依法查处无证经营或证照过期的煤矿企业。

（6）市人社局负责依法查处煤矿企业非法用工行为，保护劳动者权益，严禁强令劳动者超时限作业，严禁妇女及未成年工从事井下作业。

（7）国网龙岩供电公司负责加强对煤矿企业供电管理，严禁向非法煤矿供应电力，负责切断关闭矿井供电电源，拆除供电设施，依法查处地方供电部门向非法煤矿供电行为。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省龙岩市人力资源和社会保障局部门包括 12 个机关行政科室及 7 个下属单位，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	福建省龙岩市人力资源和社会保障局（本级）
2	龙岩市公共就业和人才服务中心
3	龙岩技师学院
4	龙岩市劳动人事争议仲裁院
5	龙岩市机关事业单位社会保险管理中心
6	龙岩市城乡居民社会养老保险管理中心

序号	单位名称
7	龙岩市社会保障卡服务中心
8	龙岩市工人考核和技能鉴定管理中心

三、部门主要工作总结

2025 年，福建省龙岩市人力资源和社会保障局部门主要任务是：深入贯彻落实市委、市政府决策部署，紧紧围绕“稳就业、强社保、聚人才、促和谐”四大主线，聚焦主责主业，全方位推动人社事业迈上新台阶。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

一是重大项目争取有力。成功争取国家公共就业服务能力提升示范项目，为福建省唯一入选城市，获中央、省 1.5 亿元资金支持。二是助力优化营商环境。“龙零工”互联网共享用工平台、“工伤网办服务超市”经验做法入选 2025 年全省人社系统优化营商环境典型案例。“劳动力市场监管”营商环境指标连续蝉联全省标杆。三是国省大赛再创佳绩。我市参赛选手在第三届全国职业技能大赛斩获 1 铜、4 个优胜奖的优异成绩，获奖数量和质量位居全省前列。四是积极参与消费“提振”。创新推出社保卡“U 惠乐享不停”百万福利活动，享受消费“满减”活动市民近 93.26 万人次，带动消费 471.11 万元。五是典型选树成效突出。“龙岩人社综合服务超市”入选国家级“信用中国·城市在行动”地方政务典型案例；“龙岩市创新农民工技能培训模式”为全省唯一地方经验亮点被国务院就劳办在全国推广。“工伤网办服务超市”为全省人社领域首个“市级示范性治理品牌”入选省纪委监委集中整治办民生亮点实事案例集。

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

单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	26,034.42	一、一般公共服务支出	875.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2,000.00	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	1,914.64	五、教育支出	17,060.25
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	224.55	八、社会保障和就业支出	9,433.78
		九、卫生健康支出	110.93
		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	153.28

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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、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	200.00
		二十四、债务还本支出	2,000.00
		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	30,173.60	本年支出合计	29,833.56
使用非财政拨款结余（含专用结余）	21.92	结余分配	
年初结转和结余	608.04	年末结转和结余	970.01
总计	30,803.57	总计	30,803.57

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：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	30,173.60	28,034.42		1,914.64			224.55
201			一般公共服务支出	875.32	875.32					
20132			组织事务	873.82	873.82					
2013299			其他组织事务支出	873.82	873.82					
20136			其他共产党事务支出	1.50	1.50					
2013699			其他共产党事务支出	1.50	1.50					
205			教育支出	17,430.95	15,310.02		1,897.60			223.33
20503			职业教育	15,813.36	13,692.43		1,897.60			223.33
2050302			中等职业教育	1,292.11	1,292.11					
2050303			技校教育	14,241.25	12,120.32		1,897.60			223.33
2050399			其他职业教育支出	280.00	280.00					
20509			教育费附加安排的支出	1,617.59	1,617.59					
2050999			其他教育费附加安排的支出	1,617.59	1,617.59					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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			30,173.60	28,034.42		1,914.64			224.55
208			9,403.12	9,387.19		14.72			1.22
20801			2,558.19	2,546.17		10.79			1.22
2080101			450.68	450.68					
2080108			118.32	118.32					
2080109			459.06	459.06					
2080111			429.16	418.36		10.79			
2080112			226.94	226.94					
2080199			874.02	872.81					1.22
20805			476.70	472.78		3.92			
2080501			187.42	187.42					
2080502			76.02	74.26		1.77			

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.81	181.37		1.44			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	30.45	29.73		0.72			
20807		就业补助	6,333.88	6,333.88					
2080701		就业创业服务补助	1,349.89	1,349.89					
2080704		社会保险补贴	5.73	5.73					
2080799		其他就业补助支出	4,978.26	4,978.26					
20808		抚恤	34.35	34.35					
2080801		死亡抚恤	29.44	29.44					
2080802		伤残抚恤	4.91	4.91					
210		卫生健康支出	110.93	110.10		0.83			
21011		行政事业单位医疗	110.93	110.10		0.83			
2101101		行政单位医疗	62.08	62.08					
2101102		事业单位医疗	48.85	48.02		0.83			
221		住房保障支出	153.28	151.78		1.49			
22102		住房改革支出	153.28	151.78		1.49			
2210201		住房公积金	153.28	151.78		1.49			

收入决算表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

公开 02 表
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	30,173.60	28,034.42		1,914.64		224.55
229		其他支出	200.00	200.00					
22999		其他支出	200.00	200.00					
2299999		其他支出	200.00	200.00					
231		债务还本支出	2,000.00	2,000.00					
23104		地方政府专项债务还本支出	2,000.00	2,000.00					
2310499		其他政府性基金债务还本支出	2,000.00	2,000.00					

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

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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			一般公共服务支出	875.32		875.32		
20132			组织事务	873.82		873.82		
2013299			其他组织事务支出	873.82		873.82		
20136			其他共产党事务支出	1.50		1.50		
2013699			其他共产党事务支出	1.50		1.50		
205			教育支出	17,060.25	10,840.01	6,220.24		
20503			职业教育	15,442.66	10,840.01	4,602.65		
2050302			中等职业教育	1,292.11		1,292.11		
2050303			技校教育	13,870.55	10,840.01	3,030.54		
2050399			其他职业教育支出	280.00		280.00		
20509			教育费附加安排的支出	1,617.59		1,617.59		
2050999			其他教育费附加安排的支出	1,617.59		1,617.59		
208			社会保障和就业支出	9,433.78	2,211.44	7,222.34		

支出决算表

公开 03 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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					
20801			29,833.56	13,315.65	16,517.91			
		人力资源和社会保障管理事务	2,558.18	1,699.04	859.15			
		行政运行	450.76	450.76				
		综合业务管理	0.95		0.95			
		劳动保障监察	0.86		0.86			
		信息化建设	118.50	81.61	36.89			
		社会保险经办机构	459.31	450.01	9.29			
		公共就业服务和职业技能鉴定机构	429.16	171.01	258.15			
		劳动人事争议调解仲裁	222.10	197.90	24.20			
		其他人力资源和社会保障管理事务支出	876.55	347.75	528.80			
		行政事业单位养老支出	478.05	478.05				
		行政单位离退休	187.42	187.42				
		事业单位离退休	76.02	76.02				
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	184.16	184.16				
		机关事业单位职业年金缴费支出	30.45	30.45				
		就业补助	6,363.20		6,363.20			
		就业创业服务补助	1,349.89		1,349.89			

支出决算表

公开 03 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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					
2080702			职业培训补贴	29.32		29.32		
2080704			社会保险补贴	5.73		5.73		
2080799			其他就业补助支出	4,978.26		4,978.26		
20808			抚恤	34.35	34.35			
2080801			死亡抚恤	29.44	29.44			
2080802			伤残抚恤	4.91	4.91			
210			卫生健康支出	110.93	110.93			
21011			行政事业单位医疗	110.93	110.93			
2101101			行政单位医疗	62.08	62.08			
2101102			事业单位医疗	48.85	48.85			
221			住房保障支出	153.28	153.28			
22102			住房改革支出	153.28	153.28			
2210201			住房公积金	153.28	153.28			
229			其他支出	200.00		200.00		
22999			其他支出	200.00		200.00		
2299999			其他支出	200.00		200.00		
231			债务还本支出	2,000.00		2,000.00		
23104			地方政府专项债务还本支出	2,000.00		2,000.00		
2310499			其他政府性基金债务还本支出	2,000.00		2,000.00		

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

单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	26,034.42	一、一般公共服务支出	875.32	875.32		
二、政府性基金预算财政拨款	2,000.00	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	15,310.02	15,310.02		
		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	9,382.69	9,382.69		
		九、卫生健康支出	110.10	110.10		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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				
		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	151.78	151.78		
		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	200.00	200.00		
		二十四、债务还本支出	2,000.00		2,000.00	
		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	28,034.42	本年支出合计	28,029.92	26,029.92	2,000.00	
年初财政拨款结转和结余	19.26	年末财政拨款结转和结余	23.76	23.76		

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	19.26					
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	28,053.68	总计	28,053.68	26,053.68	2,000.00	

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：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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		26,029.92	13,275.22	12,754.70
201	一般公共服务支出	875.32		875.32
20132	组织事务	873.82		873.82
2013299	其他组织事务支出	873.82		873.82
20136	其他共产党事务支出	1.50		1.50
2013699	其他共产党事务支出	1.50		1.50
205	教育支出	15,310.02	10,820.55	4,489.47
20503	职业教育	13,692.43	10,820.55	2,871.88
2050302	中等职业教育	1,292.11		1,292.11
2050303	技校教育	12,120.32	10,820.55	1,299.77
2050399	其他职业教育支出	280.00		280.00
20509	教育费附加安排的支出	1,617.59		1,617.59
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,617.59		1,617.59
208	社会保障和就业支出	9,382.69	2,192.78	7,189.91
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,540.33	1,684.31	856.03
2080101	行政运行	450.76	450.76	
2080108	信息化建设	118.32	81.61	36.71
2080109	社会保险经办机构	459.12	449.82	9.29
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	418.36	160.22	258.15
2080112	劳动人事争议调解仲裁	220.97	197.90	23.07

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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		26,029.92	13,275.22	12,754.70
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	872.81	344.00	528.80
20805	行政事业单位养老支出	474.12	474.12	
2080501	行政单位离退休	187.42	187.42	
2080502	事业单位离退休	74.26	74.26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.72	182.72	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.73	29.73	
20807	就业补助	6,333.88		6,333.88
2080701	就业创业服务补助	1,349.89		1,349.89
2080704	社会保险补贴	5.73		5.73
2080799	其他就业补助支出	4,978.26		4,978.26
20808	抚恤	34.35	34.35	
2080801	死亡抚恤	29.44	29.44	
2080802	伤残抚恤	4.91	4.91	
210	卫生健康支出	110.10	110.10	
21011	行政事业单位医疗	110.10	110.10	
2101101	行政单位医疗	62.08	62.08	
2101102	事业单位医疗	48.02	48.02	
221	住房保障支出	151.78	151.78	
22102	住房改革支出	151.78	151.78	
2210201	住房公积金	151.78	151.78	
229	其他支出	200.00		200.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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		26,029.92	13,275.22	12,754.70
22999	其他支出	200.00		200.00
2299999	其他支出	200.00		200.00

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

单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	9,929.04	302	商品和服务支出	2,520.88	310	资本性支出	18.56
30101	基本工资	2,714.70	30201	办公费	45.47	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	928.20	30202	印刷费	5.39	31002	办公设备购置	18.11
30103	奖金	3,276.55	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	58.51	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	522.75	30206	电费	266.74	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	938.18	30207	邮电费	30.12	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	91.62	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	533.87	30209	物业管理费	129.94	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	29.72	30211	差旅费	72.55	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	51.23	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	825.82	30213	维修（护）费	98.74	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	0.70	30214	租赁费	0.25	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	15.71	30215	会议费	0.16	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：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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	806.74	30216	培训费	4.30	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	24.45	30217	公务接待费	6.21	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费	62.14	31099	其他资本性支出	0.45
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	90.46	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	25.88	30226	劳务费	578.17	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	98.66	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费	7.64	31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.83	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	52.56	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	665.94	30299	其他商品和服务支出	1,000.49	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
单位：万元

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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		10,735.78	公用经费合计					2,539.43

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：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

项目	行次	决算数
合计	1	9.04
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	2.83
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.83
3. 公务接待费	6	6.21

注：1. 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

编制单位：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		2, 000. 00	2, 000. 00		2, 000. 00	
231			债务还本支出		2, 000. 00	2, 000. 00		2, 000. 00	
23104			地方政府专项债务还本支出		2, 000. 00	2, 000. 00		2, 000. 00	
2310499			其他政府性基金债务还本支出		2, 000. 00	2, 000. 00		2, 000. 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。

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：福建省龙岩市人力资源和社会保障局

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 30803.57 万元，支出总计 30803.57 万元，与上年决算数相比，各减少 4763.44 万元，下降 13.39%。主要是技师学院二校区建设专项债资金相比上年减少 6300 万元。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 30173.60 万元，比上年决算数减少 4296.82 万元，下降 12.47%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 26034.42 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 2000.00 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 1914.64 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 224.55 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 29833.56 万元，比上年决算数减少 5106.68 万元，下降 14.62%，具体情况如下：

1. 基本支出 13315.65 万元。其中，人员支出 10756.96 万元，公用支出 2558.69 万元。
2. 项目支出 16517.91 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 28053.68 万元，支出总计 28053.68 万元，与上年决算数相比，各减少 5015.90 万元，下降 15.17%，主要是：技师学院二校区建设专项债资金相比上年减少 6300 万元。

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 26029.92 万元，比上年决算数增加 1574.64 万元，增长 6.44%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2013299 其他组织事务支出 873.82 万元，较上年决算数增加 604.98 万元，增长 225.03%。主要原因是局本级市级人才经费增加。

(二) 2013699 其他共产党事务支出 1.50 万元，与上年决算数持平。

(三) 2050302 中等职业教育 1292.11 万元，较上年决算数减少 110.89 万元，下降 7.90%。主要原因是技师学院学生免学费财政补助资金减少。

(四) 2050303 技校教育 12120.32 万元，较上年决算数增加 449.14 万元，增长 3.85%。主要原因是财政下拨土地出让金用于技师学院二校区建设付息。

(五) 2050399 其他职业教育支出 280.00 万元，较上年决算数增加 280.00 万元。主要原因是技师学院增加双高校建设项目资金。

(六) 2050999 其他教育费附加安排的支出 1617.59 万元，较上年决算数增加 517.06 万元，增长 46.98%。主要原因是技师学院增加二校区建

设项目资金。

（七）2080101 行政运行 450.76 万元，较上年决算数增加 2.51 万元，增长 0.56%。主要原因是局本级人员经费支出增加。

（八）2080108 信息化建设 118.32 万元，较上年决算数增加 12.62 万元，增长 11.94%。主要原因是社保卡制卡成本支出增长。

（九）2080109 社会保险经办机构 459.12 万元，较上年决算数增加 16.22 万元，增长 3.66%。主要原因是下属参公单位在职人员增加和调资增加人员支出。

（十）2080111 公共就业服务和职业技能鉴定机构 418.36 万元，较上年决算数增加 71.46 万元，增长 20.60%。主要原因是技能等级鉴定及专项考核人数增加，支出相应增加。

（十一）2080112 劳动人事争议调解仲裁 220.97 万元，较上年决算数增加 54.96 万元，增长 33.11%。主要原因是机构改革后原劳动保障监察支队撤并入劳动人事争议仲裁院后，单位预算收入有所增长。

（十二）2080199 其他人力资源和社会保障管理事务支出 872.81 万元，较上年决算数减少 4277.07 万元，下降 83.05%。主要原因是局本级上级人才专项经费相比上年大幅减少。

（十三）2080501 行政单位离退休 187.42 万元，较上年决算数增加 9.18 万元，增长 5.15%。主要原因是单位退休人数有所增加，支出相应增加。

（十四）2080502 事业单位离退休 74.26 万元，较上年决算数增加 24.58 万元，增长 49.48%。主要原因是单位退休人数有所增加，支出相应增加。

（十五）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 182.72 万元，

较上年决算数增加 9.40 万元，增长 5.42%。主要原因是单位在职人数增加和单位人员工资调整，支出相应增加。

（十六）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 29.73 万元，较上年决算数减少 0.73 万元，下降 2.40%。主要原因是本年度新增退休人员职业年金记实本息支出有所减少。

（十七）2080701 就业创业服务补助 1349.89 万元，较上年决算数增加 1349.89 万元。主要原因是中央财政就业补助资金功能科目调整，由 2080799 调整为 2080701。

（十八）2080704 社会保险补贴 5.73 万元，较上年决算数增加 5.73 万元。主要原因是 2025 年新增专项稳就业扩大社会保险补贴范围项目，支出相应增加。

（十九）2080799 其他就业补助支出 4978.26 万元，较上年决算数增加 3067.45 万元，增长 160.53%。主要原因是本年新增公共就业服务能力提升示范项目和技师学院增加省级项目经费，支出相应增加。

（二十）2080801 死亡抚恤 29.44 万元，较上年决算数减少 10.13 万元，下降 25.61%。主要原因是退休人员死亡数减少，抚恤金支出相应减少。

（二十一）2080802 伤残抚恤 4.91 万元，较上年决算数增加 0.58 万元，增长 13.47%。主要原因是伤残抚恤金标准提高，支出相应增加。

（二十二）2101101 行政单位医疗 62.08 万元，较上年决算数增加 4.13 万元，增长 7.13%。主要原因是单位在职人数增加和单位人员工资调整，支出相应增加。

（二十三）2101102 事业单位医疗 48.02 万元，较上年决算数增加 3.84 万元，增长 8.70%。主要原因是单位在职人数增加和单位人员工资调整，支出相应增加。

（二十四）2210201 住房公积金 151.78 万元，较上年决算数增加 8.66 万元，增长 6.05%。主要原因是单位在职人数增加和单位人员工资调整，支出相应增加。

（二十五）2299999 其他支出 200.00 万元，较上年决算数增加 200.00 万元。主要原因是技师学院本年新增广龙资金项目经费。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 2000.00 万元，比上年决算数减少 6595.04 万元，下降 76.73%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2310499 其他政府性基金债务还本支出 2000.00 万元，较上年决算数减少 6300.00 万元，下降 75.90%。主要原因是技师学院二校区建设专项债资金相比上年减少。

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 13275.22 万元，其中：

（一）人员经费 10735.78 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 2539.43 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 9.04 万元，完成全年预算的 80.92%；较上年减少 2.77 万元，下降 23.47%。主要原因是部门压减“三公”经费支出。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 2.83 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 2.82 万元，下降 49.92%。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 2.83 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 2.82 万元，下降 49.92%。主要是部门严格控制公务用车开支。截至 2025 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 4 辆。

（三）公务接待费支出 6.21 万元，完成全年预算的 74.44%；较上年增加 0.05 万元，增长 0.84%。主要是部门整体压减公务接待支出，但技师学院公务接待支出有较大增加，导致部门总支出有所增加。累计接待 77.00 批次、429.00 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 5 个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是财政对机关事业单位养老保险基金的补助等项目，涉及财政拨款资金共计 23000 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

开展部门整体绩效评价。（《部门整体绩效自评表》详见附件三）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 94.61 万元，比上年决算数增加 0.48 万元，增长 0.51%，主要原因是：行政参公单位办公经费支出有所增加。

（二）政府采购情况

本部门 2025 年度政府采购支出总额 2238.66 万元，其中：政府采购货物支出 1891.24 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 347.42 万元。授予中小企业合同金额 2238.66 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 1659.55 万元，占授予中小企业合同金额的 74.13%；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 100%。

（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 4 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 4 辆，其他用车主要是车改后保留事业单位用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 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)

项目名称		人社专项业务费						
主管部门		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	福建省龙岩市人力资源和社会保障局		
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	2121.40	2121.88	1242.81	10	58.57	0
		其中：当年财政拨款	871.40	871.88	846.31	—	97.07	
		其他资金	1250.00	1250.00	396.50	—	31.72	
		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			
	保障部门各专项业务支出，推进工作开展。				保障部门各专项业务支出，推进工作开展。			
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
	成本 指标	经济成本指标	人力资源和社 会保障局专项 业务费	≤221.4 万元	221.4	4	4	无
			社会劳动保险 管理中心经费	≤235 万 元	235	4	4	无
			办案补助经费	≤15 万 元	15	2	2	无
	效益 指标	社会效益指标	基本养老金社 会化发放率	≥98%	100	20	20	无
			考试投诉率	≤1%	0	10	10	无

	满意度指标	服务对象满意度指标	窗口办事人员满意度	≥98%	98	10	10	无
	产出指标	数量指标	工伤保险费收入数	≥1.84 亿元	2	5	5	无
			领取企业基本养老金离退休人数	≥9.8 万人	9.9	5	5	无
			公务员和事业单位考试报考人数	≥2 万人	2.29	5	5	无
			受理的劳动人事争议仲裁案件数	≥280 件	331	5	5	无
			新招录和遴选公务员和事业单位人数	≥600 人	662	5	5	无
		质量指标	企业退休人员社区管理率	≥80%	80	2	2	无
			公务员和事业单位考试参考率	≥75%	78.46	3	3	无
			劳动人事仲裁案件结案率	≥93.5%	99.4	3	3	无
			劳动人事争议仲裁调解率	≥65%	65.68	3	3	无
		时效指标	未参保高龄补助资金足额拨付率	≥95%	100	2	2	无
			劳动人事争议仲裁办案时限	≤60 日	60	2	2	无
总分						100	90	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		社保基金补助						
主管部门		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	福建省龙岩市人力资源和社会保障局		
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	25760.00	27259.00	27259.00	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	25760.00	27259.00	27259.00	—	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			
	落实社保基金政策。				确保养老待遇发放到位，保障 2025 年度社保基金正常运转。			
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
	成本指标	经济成本指标	机关事业单位月人均缴费基数	≥9800 元	10050	5	5	无
			城乡居民人均缴费水平	≥200 元/人	357.31	2	2	无
			机关事业单位月人均养老金	≥6000 元	6223	3	3	无
	效益指标	社会效益指标	基金风险事件	≤0 个	0	20	20	无
			基本养老金社会化发放率	=100%	100	10	10	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	无

	产出指标	数量指标	机关事业单位基本养老保险费收入数	≥38500 万元	40529.96	10	10	无
			城乡居民待遇领取人数	≥6.8 万人	7.13	5	5	无
			领取企业基本养老金的离退休人员数量	≥9.8 万人	9.9	5	5	无
			城乡居民月人均养老金发放水平	≥205 元/人、月	232.86	5	5	无
		质量指标	企业退休人员社区管理率	≥80%	80	5	5	无
		时效指标	月养老金发放率	=100%	100	5	5	无
			机关事业单位待遇调整完成时间	≤9 月	7	5	5	无
		总分				100	100	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		企业保专项补助						
主管部门		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	福建省龙岩市人力资源和社会保障局		
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	731.00	731.00	731.00	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	731.00	731.00	731.00	—	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			
	1. 2016 年前批复人员持续发放，及时调整补助标准，有力保障所有符合条件的未参保高龄职工老年生活问题。 2. 加强企业退休人员社会化管理服务，使退休人员的管理服务移交城市街道和社区实行属地管理，与原企业分离，养老金实行社会化发放，人员由社区服务组织提供相应的管理服务，减轻企业负担，建立独立于企业单位之外的社会保障体系。				1. 2016 年前批复人员持续发放，及时调整补助标准，有力保障所有符合条件的未参保高龄职工老年生活问题。 2. 妥善解决我省无力参保的县以上集体所有制企业退休人员老年保障问题，进一步扩大社会保险覆盖，切实维护这部分人员的合法权益，按期发放无力参保生活保障金。 3. 加强企业退休人员社会化管理服务，使退休人员的管理服务移交城市街道和社区实行属地管理，与原企业分离，养老金实行社会化发放，人员由社区服务组织提供相应的管理服务，减轻企业负担，建立独立于企业单位之外的社会保障体系。			
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
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	100	10	10	无

	效益指标	社会效益指标	社区管理率	≥80%	80	10	10	无
			保障符合条件的未参保高龄职工老年生活覆盖面比例	≥90%	90	20	20	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥85%	85	10	10	无
	产出指标	数量指标	覆盖县级社保经办机构	≥8 家	8	5	5	无
			未参保老年生活保障金发放人数	≤410 人	289	5	5	无
			无力参保老年生活保障金发放人数	≤1136 人	862	5	5	无
		质量指标	基本养老金社会化发放率	≥98%	100	10	10	无
			企业退休人员社会化管理率	≥80%	80	5	5	无
		时效指标	资金下达进度	=9 月前	9	10	10	无
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		就业专项资金						
主管部门		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	福建省龙岩市人力资源和社会保障局		
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	8834.38	15430.00	13262.26	10	85.95	10
		其中：当年财政拨款	8834.38	15430.00	13262.26	—	85.95	
		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			
	积极开展各项就业工作，及时发放符合规定的就业资金，落实各项就业政策。				全面落实国家、省、市就业政策，持续推进稳岗稳工促就业工作，实现 2025 年新增就业 1.54 万人，全年就业局势稳定。全面提升职业技能培训水平，全年完成 2.05 万人职业技能培训。全面加强“龙零工”等公共就业创业服务平台建设，充分运用信息化成果，提高公共服务水平。			
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
	成本 指标	经济成本指标	人均月生活补 贴	≤4800 元	4414	10	10	无
	效益 指标	社会效益指标	因就业问题发 生重大群体性 事件数量	≤0 次	0	20	20	无
			服务期满后毕 业生就业率	≥80%	84.44	10	10	无
	满意度指 标	服务对象满意 度指标	服务对象满意 度	≥85%	85	10	10	无

	产出指标	数量指标	年度招募派遣毕业生人数	≤140 人	140	5	5	无
			上一年度招募“三支一扶”人员流失率	≤20%	10.71	5	5	无
		质量指标	本科以上学历毕业生占派遣人数比例	≥60%	85	5	5	无
			就业专项资金资金使用合规率	≥100%	100	10	10	无
		时效指标	就业专项资金发放及时率	≥98%	100	10	10	无
			组织招募完成准时率	=100%	100	5	5	无
		总分				100	100	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		教育费附加支出						
主管部门		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			实施单位	福建省龙岩市人力资源和社会保障局		
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	20.38	1561.89	1559.45	10	99.84	10
		其中：当年财政拨款	20.38	1561.89	1559.45	—	99.84	
		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			
	稳定学校保安队伍，确实发挥学校保安人员作用，确保师生平安和学校安全稳定。				稳定学校保安队伍，确实发挥学校保安人员作用，确保师生平安和学校安全稳定。			
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
	成本 指标	经济成本指标	安保人员支出 控制数	≤ 20.384 万元	20.384	10	10	无
	效益 指标	社会效益指标	2025 年毕业 生就业率	≥99%	99	30	30	无
	满意 度指 标	服务对象满意 度指标	学生满意度调 查	≥98%	98	10	10	无
	产出指标	数量指标	每天投入安保 人数	≥24 人	28	15	15	无
		质量指标	安全事故发生 数	≤0 次	0	15	15	无
		时效指标	资金到位及时 率	≥100%	100	10	10	无
总分						100	100	

二、《项目支出绩效评价报告》

2025 年度财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助项目支出部门绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

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。财政对机关事业单位养老保险基金的补助列入龙岩市机关社保中心年初预算，2025 年预算支出 23000 万元。

（二）项目绩效目标

贯彻执行国家机关、事业单位工作人员的社会保险工作的方针、政策、法规，积极推进各项工作任务落实。养老保险基金征收由税务统一征收，全面完成离退休人员养老金支付、调待资金的支付、职业年金上划等工作，为立足民生保障、筑牢民生底线贡献一份力量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为服务好龙岩市机关事业单位养老保险参保人员及离退休人员，确保机关社保各项工作顺利开展，对于基金缺口做好预算，确保收支平衡。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本次部门绩效评价是根据单位自评的各项指标进行综合评价，单

位自评的各项指标设置、完成情况等来体现。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价检查指标全面、标准规范、客观公正、可操作性强的原则进行，根据市级财政绩效管理工作的相关要求，年初设置产出、效益、成本和满意度的四大指标，通过单位自评和部门评价的方式进行评价。

三、绩效分析与结论

（一）绩效分析

1. 项目进度情况

年初预算安排金额 23000 万元，市级安排下达金额 24700 万元，实际支出金额 24700 万元，实际支出率 100%。

2. 执行效果情况

绩效评价指标中，基本养老保险费收入数、参加机关事业单位基本养老保险人数、领取基本养老金的离退休人员数量、支出预算执行率、收入预算完成率、待遇调整完成时间、月人均养老金、基金风险事件、服务对象满意度等指标情况的完成进度均达标。

（二）绩效结论

根据年初绩效目标值的设定，综合绩效分析情况，各项主要指标均已达标，得出项目绩效评价等级为“优”。

四、主要经验做法、存在的问题及原因分析、有关建议

（一）主要经验及做法

1. 大力配合税务部门做好征收工作。根据工作实际，进一步强化

业务协同，切实提高社保服务水平。

2. 以保发放为立足点，为做好这项工作，机关社保中心严格退休审批程序，确保了养老金按时足额发放工作正常进行，切实解决了离退休人员的后顾之忧。对每月基金的用款计划申请，也按照市财政局的要求，逐级上报申请报批。

3. 在抓征收、保发放的同时加强了基金管理工作，不折不扣地执行社保基金收支两条线管理等有关规定，杜绝挪用、挤占养老保险基金，确保基金的安全和完整。每月及时向省机关社保中心、市财政局、市人社局通报基金收支情况等工作报表。随时跟踪收支平衡情况，确保收支基本达到平衡。

4. 完善内部控制管理，扎实开展社保基金自查自纠。及时掌握基金安全情况，强化基金安全评估和研判，提高基金管理风险防控和治理能力，确保社保基金管理领域安全。

（二）存在问题及原因分析和有关建议

我市机关事业单位养老保险制度至今仍实行县级统筹，基层抗风险能力低，不利于机关事业单位养老保险的发展。随着人口老龄化的显现，机关事业单位退休人员逐年增长，退休人员待遇不断提高，而在职参保缴费人员受编制限制，加大了保险基金筹集和结存的难度，我市机关事业单位养老保险基金收支缺口逐年增大，基金支付压力越来越大，降低了保险基金积累率，建议尽快实现省级统筹，体现出社会保险统筹的作用。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2025 年度)

专项名称		302 部门整体								
部门（单位）名称		福建省龙岩市人力资源和社会保障局			部门预算编码		302			
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额（含历年结余结转）①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额 ④	支出实现率 (%) ⑤ =④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率 (%) ⑦=⑥/③		
	合计	51356.82	62309.88	113666.70	42072.29	37.01	71594.41	62.9900	10	0
	财政资金小计	51356.82	62309.88	113666.70	42072.29	37.01	71594.41	62.9900		
	①中央财政资金	1498.00	3890.00	5388.00	5148.96	95.56	239.04	4.4400		
	②省级财政资金	3950.00	2390.33	6340.33	6200.89	97.80	139.44	2.2000		
	③地方财政资金	45908.82	56029.55	101938.37	30722.44	30.14	71215.93	69.8600		
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

	预期目标				目标实际完成情况			
	年度总体目标 全面贯彻党的二十大精神，认真落实市委、市政府和省人社厅工作部署，持续深化“服务发展、服务人才、服务民生”核心品牌，以稳就业保就业作为工作重中之重，统筹推进全市人社各项工作。				2025 年以来，全市人社系统深入贯彻落实市委、市政府决策部署，紧紧围绕“稳就业、强社保、聚人才、促和谐”四大主线，聚焦主责主业，全方位推动人社事业迈上新台阶。取得五大突破：一是重大项目争取有力。成功争取国家公共就业服务能力提升示范项目，为福建省唯一入选城市，获中央、省 1.5 亿元资金支持。二是助力优化营商环境。“龙零工”互联网共享用工平台、“工伤网办服务超市”经验做法入选 2025 年全省人社系统优化营商环境典型案例。“劳动力市场监管”营商环境指标连续蝉联全省标杆。三是国省大赛再创佳绩。我市参赛选手在第三届全国职业技能大赛斩获 1 铜、4 个优胜奖的优异成绩，获奖数量和质量位居全省前列。四是积极参与消费“提振”。创新推出社保卡“U 惠乐享不停”百万福利活动，享受消费“满减”活动市民近 93.26 万人次，带动消费 471.11 万元。五是典型选树成效突出。“龙岩人社综合服务超市”入选国家级“信用中国·城市在行动”地方政务典型案例；“龙岩市创新农民工技能培训模式”为全省唯一地方经验亮点被国务院就劳办在全国推广。“工伤网办服务超市”为全省人社领域首个“市级示范性治理品牌”入选省纪委监委集中整治办民生亮点实事案例集。			
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	“三公”经费控制率	≤100%	36.9	2	2	无
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	无
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	无

	产出指标	数量指标	工伤保险费收入数	≥1.84 亿元	2	3	3	无
			领取企业基本养老金的离退休人员数量	≥9.8 万人	9.9	5	5	无
			城乡居民待遇领取人数	≥6.8 万人	7.13	5	5	无
			新招录和遴选公务员和事业单位人数	≥600 人	662	5	5	无
		质量指标	企业退休人员社区化管理率	≥80%	80	3	3	无
			劳动人事仲裁案件结案率	≥93.5%	99.4	4	4	无
			劳动人事争议仲裁调解率	≥65%	65.68	4	4	无
		时效指标	组织招募完成准时率	=100%	100	2	2	无
			月养老金发放率	=100%	100	5	5	无
	成本指标	经济成本指标	三支一扶毕业生人均月生活补贴	≤4800 元	4414	4	4	无
			城乡居民人均缴费水平	≥200 元/人	357.31	4	4	无
	效益指标	社会效益指标	基金风险事件	≤0 次	0	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	窗口办事人员的满意度	≥95%	95	10	10	无
总分值、评价总分（S）						90		
评价等级	优（S≥90）							