

2024 年度
莆田市机关事业单位
社会保险中心
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2024年度单位预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14
十一、单位专项资金管理清单目录.....	15
第三部分 2024年度单位预算情况说明	16
一、预算收支总体情况.....	17
二、一般公共预算拨款支出情况.....	17

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	18
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	19
七、预算绩效目标情况·····	20
八、其他重要事项说明·····	25
第四部分 名词解释 ·····	26

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、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市机关事业单位社会保险中心单位包括 0 个下属单位，其中：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
莆田市机关事业单位社会保险中心	全额	16

三、单位主要工作任务

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单位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，重点抓好以下工作：

（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	16,342.29	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	16,327.62
九、其他收入		九、卫生健康支出	14.67
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	
		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	16,342.29	支出合计	16,342.29

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 财政拨款收入	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		16,342.29	16,342.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16,327.62	16,327.62									
20801	人力资源和社会保障管理事务	298.41	298.41									
2080109	社会保险经办机构	298.41	298.41									
20805	行政事业单位养老支出	10,829.21	10,829.21									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.21	29.21									
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	8,500.00	8,500.00									
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,300.00	2,300.00									
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5,200.00	5,200.00									
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	5,200.00	5,200.00									
209	社会保险基金支出											
20911	机关事业单位基本养老保险基金支出											
2091101	基本养老金支出											
210	卫生健康支出	14.67	14.67									
21011	行政事业单位医疗	14.67	14.67									
2101102	事业单位医疗	8.94	8.94									
2101103	公务员医疗补助	5.73	5.73									

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
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		16,342.29	342.29	16,000.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16,327.62	327.62	16,000.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	298.41	298.41				
2080109	社会保险经办机构	298.41	298.41				
20805	行政事业单位养老支出	10,829.21	29.21	10,800.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.21	29.21				
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	8,500.00		8,500.00			
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,300.00		2,300.00			
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5,200.00		5,200.00			
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	5,200.00		5,200.00			
210	卫生健康支出	14.67	14.67				
21011	行政事业单位医疗	14.67	14.67				
2101102	事业单位医疗	8.94	8.94				
2101103	公务员医疗补助	5.73	5.73				

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	16,342.29	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	16,327.62
		九、卫生健康支出	14.67
		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	
		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	16,342.29	支出合计	16,342.29

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
1	2	3	4	5
合计		16,342.29	342.29	16,000.00
208	社会保障和就业支出	16,327.62	327.62	16,000.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	298.41	298.41	
2080109	社会保险经办机构	298.41	298.41	
20805	行政事业单位养老支出	10,829.21	29.21	10,800.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.21	29.21	
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	8,500.00		8,500.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,300.00		2,300.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5,200.00		5,200.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	5,200.00		5,200.00
210	卫生健康支出	14.67	14.67	
21011	行政事业单位医疗	14.67	14.67	
2101102	事业单位医疗	8.94	8.94	
2101103	公务员医疗补助	5.73	5.73	

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
1	2	3	4	5
合计		0.00	0.00	0.00

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
1	2	3	4	5
合计		0.00	0.00	0.00

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
1	2	3
合计		16,342.29
301	工资福利支出	321.45
302	商品和服务支出	15.29
303	对个人和家庭的补助	7,505.55
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	8,500.00
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
1	2	3
合计		342.29
301	工资福利支出	321.45
30101	基本工资	67.60
30103	奖金	131.49
30107	绩效工资	46.74
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.21
30110	职工基本医疗保险缴费	8.94
30111	公务员医疗补助缴费	5.73
30112	其他社会保障缴费	2.66
30113	住房公积金	29.08
302	商品和服务支出	15.29
30228	工会经费	2.29
30299	其他商品和服务支出	13.00
303	对个人和家庭的补助	5.55
30305	生活补助	5.55

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	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本单位2024年度没有一般公共预算安排的‘三公’经费支出。

十一、部门专项资金管理清单目录

2024年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
莆田市人力资源和社会保障局	无						0.00	0.00	0.00	0.00	

备注：本单位2024年没有部门专项资金。

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，莆田市机关事业单位社会保险中心单位收入预算为16,342.29万元，比上年减少2,916.55万元，主要原因一是对机关事业单位基本养老保险基金的补助本年预算减少5,400万元，二是其他行政事业单位养老支出本年预算增加500万元，三是其他财政对社会保险基金的补助本年预算增加2,000万元。其中：一般公共预算拨款收入16,342.29万元。

相应安排支出预算16,342.29万元，比上年减少2,916.55万元，主要原因一是对机关事业单位基本养老保险基金的补助本年预算减少5,400万元，二是其他行政事业单位养老支出本年预算增加500万元，三是其他财政对社会保险基金的补助本年预算增加2,000万元。其中：基本支出342.29万元、项目支出16,000万元。

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16,342.29万元，比上年减少2,916.55万元，降低15.14%，主要原因是一是对机关事业单位基本养老保险基金的补助本年预算减少5,400万元，二是其他行政事业单位养老支出本年预算增加500万元，三是其他财政对社会保险基金的补助本年预算增加2,000万元。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，同时合理保障了机关事业单位社会保险经办等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2080109-社会保险经办机构 298.41 万元。主要用于保障我中心的运行支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 29.21 万元。主要用于在职人员基本养老保险缴费支出。

（三）2080507-对机关事业单位基本养老保险基金的补助 8,500 万元。主要用于补充机关事业单位基本养老保险基金支出缺口。

（四）2080599-其他行政事业单位养老支出 2,300 万元。主要用于发放机关事业单位退休人员高龄、交通、护理补贴费等。

（五）2082799-其他财政对社会保险基金的补助 5,200 万元。主要用于退休人员职业年金虚账做实。

（六）2101102-事业单位医疗 8.94 万元。主要用于在职人员医疗保险费支出。

（七）2101103-公务员医疗补助 5.73 万元。主要用于在职人员医疗补助费支出。

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 342.29 万元，其中：

（一）人员经费 327.00 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 15.29 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、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。主要原因是本单位经费并入局本级，由局本级统一编制。

（二）公务接待费

2024年预算安排0万元，与上年持平。主要原因是本单位公务接待由局本级统一安排。

(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，主要原因是本单位无公务用车；公务用车购置费0万元，与上年持平，主要原因是本单位无购车计划。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2024年，莆田市机关事业单位社会保险中心单位共设置4个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金16,000万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

代发退休人员补贴绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		2300.00	
	财政拨款：		2300.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	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。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	代发退休人员补贴实际支出数	≤2500万元
			人均领取代发补贴金额	≤1.5万元
	产出指标	数量指标	代发退休人员补贴发放人数	≥1500人
		质量指标	代发退休人员补贴支付率	≥100%
			代发退休人员补贴支出合规性	≥100%
	时效指标	代发退休人员补贴发放及时性	≥100%	
	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%
满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥95%	

机关事业单位养老基金缺口绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		8000.00	
	财政拨款：		8000.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	通过养老保险参保人数达2.37万人以上（含在职、退休），养老保险费收入达4.29亿元，确保及时、准确发放退休人员待遇，弥补基金收不抵支的缺口，保障参保人员合法权益。使得全年养老金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。人均财政补助基金缺口控制在1万元内。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	人均财政补助基金缺口	≤1万元
	产出指标	数量指标	养老保险参保人数	≥2.37万人
			养老保险费收入数	≥4.29亿元
		质量指标	养老金支付率	≥100%
		时效指标	养老金发放及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	待遇人数增长数	≥400人
		社会效益指标	养老金社会化发放率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥95%

机关事业单位养老保险中执行企业在职人员转移企业 社保基金缺口绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		500.00	
	财政拨款：		500.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	通过执行企业转移支出人数达140人以上，确保执行企业制度转移人员及时、准确办理转移手续，保障参保人员的合法权益。使得全年转移支出支付率和支出及时性达100%，参保机构服务投诉率控制在10%以内。人均转移支出金额控制在5万元以内。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	人均转移支出金额	≤5万元
	产出指标	数量指标	执行企业转移支出人数	≥140人
		质量指标	转移支出支付率	≥100%
			执行企业转移支出合规性	≥100%
		时效指标	转移支出拨付及时性	≥100%
	效益指标	社会效益指标	执行企业转移人员覆盖面	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保机构服务投诉率	≤10%

退休人员职业年金支出绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		5200.00	
	财政拨款：		5200.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	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。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	职业年金做实实际支出数	≤5300万元
			人均职业年金做实金额	≤12万元
	产出指标	数量指标	职业年金做实人数	≥500人
		质量指标	职业年金做实完成率	≥100%
			退休人员职业年金支出合规性	≥100%
		时效指标	职业年金做实资金归集及时性	≥100%
	效益指标	社会效益指标	职业年金做实人员覆盖面	≥100%
满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员满意率	≥95%	

2. 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，莆田市机关事业单位社会保险中心一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0万元，主要原因是本单位为非行政参公单位，没有机关运行经费。

（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，莆田市机关事业单位社会保险中心共有车辆0辆，其中：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，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车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生的支出。

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。