

2024年度 益阳市赫山区 社会保险服务中心部门决算

目 录

第一部分 社会保险服务中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

社会保险服务中心概况

一、部门职责

益阳市赫山区社会保险服务中心负责全区企业养老保险、城乡居民养老保险、机关事业养老保险和机关事业单位职业年金等业务的参保登记、信息修改、待遇审核、基金财务、转移接续、人员认证及检查、指导和监督工作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。益阳市赫山区社会保险服务中心，为区人力资源和社会保障局副科级公益一类事业单位，内设机构：办公室、个账股、财务股、征缴股、稽核股、退管股六个股室。

(二) 决算单位构成。益阳市赫山区社会保险服务中心 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：益阳市赫山区社会保险服务中心本级，没有其他二级机构。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01表

金额单位：万元

部门：益阳市赫山区社会保险服务中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4313.85	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	24.37	八、社会保障和就业支出	39	4257.39
	9		九、卫生健康支出	40	12.24
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	27.34
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	16.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	24.37
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4338.22	本年支出合计	58	4338.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4338.22	总计	62	4338.22

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。

收入决算表

公开 02表

部门： 益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4338.22	4313.85					24.37
208	社会保障和就业支出	4257.39	4257.39					
20801	人力资源和社会保障管理事务	353.53	353.53					
2080107	社会保险业务管理事务	340.14	340.14					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	13.39	13.39					
20805	行政事业单位养老支出	3903.86	3903.86					
2080502	事业单位离退休	1.65	1.65					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.24	23.24					
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	3878.97	3878.98					
210	卫生健康支出	12.24	12.24					
21011	行政事业单位医疗	12.24	12.24					
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24					
215	资源勘探工业信息等支出	27.34	27.34					
21599	其他资源勘探工业信息等支出	27.34	27.34					
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	27.34	27.34					
221	住房保障支出	16.88	16.88					
22102	住房改革支出	16.88	16.88					
2210201	住房公积金	16.88	16.88					
229	其他支出	24.37						24.37
22999	其他支出	24.37						24.37
2299999	其他支出	24.37						24.37

注： 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 益阳市赫山区社会保险服务中心

公开 03表

金额单位： 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4338.22	402.07	3936.15			
208	社会保障和就业支出	4257.39	348.57	3908.82			
20801	人力资源和社会保障管理事务	353.53	323.68	29.84			
2080107	社会保险业务管理事务	340.14	323.07	17.08			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	13.39	0.62	12.77			
20805	行政事业单位养老支出	3903.86	24.89	3878.97			
2080502	事业单位离退休	1.65	1.65				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.24	23.24				
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	3878.97		3878.97			
210	卫生健康支出	12.24	12.24				
21011	行政事业单位医疗	12.24	12.24				
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24				
215	资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34			
21599	其他资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34			
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34			
221	住房保障支出	16.88	16.88				
22102	住房改革支出	16.88	16.88				
2210201	住房公积金	16.88	16.88				
229	其他支出	24.37	24.37				
22999	其他支出	24.37	24.37				
2299999	其他支出	24.37	24.37				

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04表

部门：益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4313.85	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	4257.39	4257.39		
	9		九、卫生健康支出	41	12.24	12.24		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	27.34	27.34		
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	16.88	16.88		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
	21		二十一、 国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、 灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、 其他支出	55				
	24		二十四、 债务还本支出	56				
	25		二十五、 债务付息支出	57				
	26		二十六、 抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	4313.85	本年支出合计	59	4313.85	4313.85		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4313.85	总计	64	4313.85	4313.85		

注： 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年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05表

部门： 益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：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
栏次		1	2	3
	合计	4313.85	377.69	3936.15
208	社会保障和就业支出	4257.39	348.57	3908.82
20801	人力资源和社会保障管理事务	353.53	323.68	29.84
2080107	社会保险业务管理事务	340.14	323.07	17.08
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	13.39	0.62	12.77
20805	行政事业单位养老支出	3903.86	24.89	3878.97
2080502	事业单位离退休	1.65	1.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.24	23.24	
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	3878.97		3878.97
210	卫生健康支出	12.24	12.24	
21011	行政事业单位医疗	12.24	12.24	
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24	
215	资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34
21599	其他资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	27.34		27.34
221	住房保障支出	16.88	16.88	
22102	住房改革支出	16.88	16.88	
2210201	住房公积金	16.88	16.88	

注： 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06表

部门：益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	287.00	302	商品和服务支出	85.14	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	100.39	30201	办公费	6.86	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	28.97	30202	印刷费	21.35	30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.52	30203	咨询费		310	资本性支出	0.25
30106	伙食补助费	11.87	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	24.60	30205	水费	1.41	31002	办公设备购置	0.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.05	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.54	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.50	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.56	30211	差旅费	0.57	31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.55	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	7.25	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.30	30215	会议费	0.34	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.66	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.10	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.38	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	19.01	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30308	助学金		30228	工会经费	5.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.87	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.27			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.05	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	5.79			
人员经费合计		292.30	公用经费合计					85.39

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳市赫山区社会保险服务中心

公开 07表

金额单位：万元

注：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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门： 益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：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： 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明： 我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09表

部门： 益阳市赫山区社会保险服务中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10

注： 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中， 预算数为“三公”经费全年预算数， 反映按规定程序调整后的预算数； 决算数是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。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计4338.22万元，与上年相比，增加439.87万元，增长11.28%。支出总计4338.22万元，与上年相比，增加439.87万元，增长11.28%。收入和支出增加的主要原因是：本年财政对机关事业单位职业年金的补助增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计4338.22万元，其中：财政拨款收入4313.85万元，占99.44%，其他收入24.37万元，占0.56%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计4338.22万元，其中：基本支出402.07万元，占9.27%；项目支出3936.15万元，占90.73%。

四、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4313.85万元，与上年相比，增加458.43万元，增长11.89%。财政拨款支出总计4313.85万元，与上年相比，增加458.43万元，增长11.89%。财政拨款收入和支出增加的主要原因是：本年财政对机关事业单位职业年金的补助增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度财政拨款支出4313.85万元，占本年支出合计的99.44%，与上年相比，财政拨款支出增加458.43万元，增长11.89%，主要是因为本年财政对机关事业单位职业年金的补助增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出4313.85万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出4257.39万元，占98.69%；卫生健康支出12.24万

元，占0.28%；资源勘探工业信息等支出27.34万元，占0.64%；住房保障支出16.88万元，占0.39%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为317.95万元，支出决算数为4313.85万元，完成年初预算的1356.77%，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险业务管理事务（项）

年初预算为265.59万元，支出决算为340.14万元，完成年初预算的128.07%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员异动及增资、日常运转经费的增加。

2. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为13.39万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增窗口工作人员服装费用及乡镇街道城乡居民养老保险网络维护费用。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增退休人员的生活补助支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算为23.24万元，支出决算为23.24万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）

年初预算为0万元，支出决算为3878.97万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增机关事业单位人员职业年金补助支出。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为12.24万元，支出决算为12.24万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。

7. 资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为27.34万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增对核工业企业的专项补助支出。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为16.88万元，支出决算为16.88万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。。

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377.69万元，其中：

(1) 人员经费292.3万元，占基本支出的77.39%，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；(2)公用经费85.39万元，占基本支出的22.61%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.5万元，支出决算为0.10万元，完成预算的6.7%，决算数小于预算数的主要原因是各单位认真贯彻落实中央八项规定，厉行结余，反对铺张浪费，进一步从严控制三公经费的开支，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年无变化。

公务接待费支出预算为1.5万元，支出决算为0.10万元，完成预算的6.7%，决算数小于预算数的主要原因是各单位认真贯彻落实中央八项规定，厉行结余，反对铺张浪费，进一步从严控制招待费的开支。与上年相比减少0.16万元，降低61.49%，主要原因认真贯彻落实中央八项规定，厉行结余，反对铺张浪费，进一步从严控制费用的开支。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算0万元，与上年无变化。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年无变化。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.1万元，占100%；公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1. 因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务接待费支出决算为0.1万元，全年共接待来访组团1个，来宾6人次，主要是与区县单位交流工作及接受相关部门指导工作发生的接待费用支出。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元。截止2024年12月31日，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本部门无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

2024年度本部门机关运行经费支出85.39万元，占基本支出的22.61%，比上年决算减少12.74万元，减少12.98%。主要原因是：本年度单位执行节约政策，严格控制费用的支出。

十、一般性支出情况说明

2024年度本部门开支会议费0.34万元，用于召开养老保险工作安排会议，人数50人，内容为城乡居民养老保险参保缴费、乡镇一体化系统操作，基金监督风险防控工作安排；开支培训费0.66万元，用于开展社保保险基金管理风险防控培训，培训人数2人，内容为社保保险基金管理风险防控；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额2.12万元，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2.12万元。授予中小企业合同金额2.12万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.12万元，占授予中小企业合同金额的100%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的

100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上通用设备0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

进一步规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效益，根据预算绩效管理要求，益阳市赫山区社会保险服务中心成立了分管财务领导任组长的部门整体支出绩效自评工作小组，组织对益阳市赫山区社会保险服务中心开展整体支出绩效评价，形成自评报告。涉及一般公共预算支出4313.85万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，从评价情况来看，资金管理合理合规，资产管理按政策及时登记、及时清理、责任到位，严格三公经费管理，节约日常公用开支，内部管理制度制定及时、完善，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，整体支出及项目绩效总目标和阶段性目标完成情况良好。

（二）绩效评价结果

2024年我单位切实履行参谋辅政、运转保障职能，不断提升政务服务效能，为全区高质量发展做出积极贡献。2024年度本单位整体支出全年预算数4462.54万元，执行数4313.85万元，完成预算的96.66%，根据部门整体支出绩效评价指标，绩效自评得分99.67分，评价等级为优秀。

预算绩效管理方面存在问题及主要原因：一是财务部门力量不足，未建立起一体化运行机制。二是业务部门人员对预算绩效管理缺乏主动性，参与度不高，导致预算绩效管理在实施过程中存在偏差。三是

绩效管理理念有待加强，绩效目标好绩效指标的设置缺乏科学性和合理性。

下一步改进措施：

1、提高预算编制科学性和合理性，严格执行预算。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。增强预算编制的全面性、准确性，强化预算执行的严肃性。

2、兼顾预算调整的灵活性。开展预算执行分析，及时掌握预算执行进度，适时对预算执行情况进行通报和督促。对确有必要的预算调整严格按程序审核报批，加快消化结转结余资金。

3、加强财务人员的学习培训。加强单位财务人员新《预算法》《政府会计准则》和《政府会计制度》等相关方面的业务培训学习，规范部门预算收支核算，增强预算的约束力和严肃性，切实提高部门预算收支管理水平。

4、完善制度管理，严格控制支出。严格执行中央、省、市有关文件精神，确保厉行节约、反对铺张浪费，严控“三公”经费等公务支出。严格按照预算规定的费用项目和用途。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

三、年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

四、基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

五、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。

六、“三公”经费：指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。

七、政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

九、一般公共服务支出：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及

相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

十、社会保障和就业支出：反应政府在社会保障和就业方面的支出。

十一、行政事业单位养老金支出：反应用于行政事业单位养老方面的支出。

十二、对机关事业单位职业年金的补助：反应各级财政部门对机关事业单位职业年金记账利息的补助。

第五部分 附件

赫山区社会保险服务中心 2024年度部门整体支出绩效评价报告

为进一步规范财政资金管理、强化绩效意识和支出责任，根据文件要求，赫山区社会保险服务中心成立绩效评价工作小组，对2024年度部门整体支出实施了绩效评价，根据评价结果，形成评价报告，具体情况如下：

一、单位基本情况

(一)部门主要职责

赫山区社会保险服务中心是区人力资源和社会保障局管理的副科级事业单位，负责全区企业养老保险、城乡居民养老保险、机关事业单位养老保险和职业年金等业务的参保登记、信息修改、待遇审核、基金财务、转移接续、人员认证及检查，指导和监督工作。

(二)部门概括

益阳市赫山区社会保险服务中心为独立核算单位，内设办公室、基金征缴股、个人账户股，财务股，退管股、审计稽核股，各部门之间相辅相成、相互配合，做到既有分工又有合作。

二、一般公共预算支出情况

(一)基本支出情况

1、2024年基本支出情况

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常公用经费。

2024年基本支出377.70万元，具体包括：

(1)工资福利支出287万元。主要包括在职人员工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、基本养老保险、基本医疗保险、生育基金、工伤保险、住房公积金、其他工资福利支出等支出。

(2)一般商品和服务支出85.15万元。包括日常运行正常办公经费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、“三公经费”、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加及其他商品服务支出等。

(3)对个人和家庭补助支出5.30万元。主要包括退休费、生活补助费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出等支出。

(4)资本性支出0.25万元。主要包括办公设备购置费、信息网络及软件购置更新和其他资本性支出。

2、“三公”经费情况

2024年“三公”经费年初预算数1.5万元，其中：因公出国(境)费用0万元；公务接待费1.5万元；公务用车购置及运行费0万元。

“三公”经费全年决算支出“三公”经费0.0982万元，其中：因公出国(境)费用0万元；公务接待费0.0982万元；公务用车购置及运行费0万元，决算较预算减少1.4018万元，是因为单位严格执行控制使用“三公经费”，推进厉行节约、反对铺张浪费，确保“三公”经费各项要求落到实处。

3、预决算公开情况

部门决算和部门预算编报通过区财政局审核批示，下达文件后，按照预决算公开的要求在政府网上和财政局网站进行了公示，增强了预决算执行情况的透明度。

4、内部管理制度建设情况

内部管理制度建设情况：成立了内控工作领导小组，建立了内部控制管理制度。在内控管理方面，严格执行有关法律法规、财经制度，完善业务操作流程，坚持“先预算、后支出”，统筹安排使用各项资金，确保各项工作的顺利开展。

2024年按照区财政局要求开展了内部控制基础性评价工作，进一步完善了内部控制体系。

(二)项目支出情况

项目支出是行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专项安排的支出，主要为养老保险基金项目支出。

2024年度，区社会保险服务中心决算项目支出总额为3936.15万元，其中：机关事业单位职业年金支出3878.97万

元，为机关事业单位职业年金记实补记资金；核工业特殊困难群体帮扶解困资金27.34万元；社会保险业务工作经费21.84万元；运行维护经费8万元。

三、政府基金预算支出情况

赫山区社会保险服务中心无政府基金预算支出情况。

四、国有资本经营预算支出情况

赫山区社会保险服务中心无国有资本经营预算支出情况

。

五、社会保险基金预算支出情况

(一)机关事业单位基本养老保险基金预算收入支出情况

2024年机关事业单位基本养老保险基金预算收入为67641万元，其中：基本养老保险收入25688万元，利息收入130万元，财政补贴收入40784万元，转移收入998万元，其他收入41万元。实际总收入为57480万元，其中：基本养老保险收入23972万元，利息收入498万元，财政补贴收入28818万元，转移收入4188万元，其他收入4万元，收入预算执行率84.98%，主要原因是财政补贴收入较预算减少。

2024年机关事业单位基本养老保险基金预算支出为63165万元，其中：基本养老金支出62305万元，其他支出724元，转移支出136元。实际支出数为65363万元，其中基本养老金支出64345万元，其他支出990万元，转移支出28万元，支出预算执行率是103.48%，主要原因是将基本养老金支出预算偏低。

(二)城乡居民基本养老保险基金预算收入、支出情况

2024年城乡居民基本养老保险基金预算收入为39934万元，其中：缴费收入16622万元，利息收入336万元，财政补贴收入21731万元，转移收入91万元，其他收入1154万元，实际收入为48812万元，其中：缴费收入27369万元，利息收入368万元，集体补助收入26万，财政补贴收入20908万元，转移收入64元，其他收入77万元，收入预算执行率122.23%。

2024年城乡居民基本养老保险基金基本养老保险基金预算支出为27677万元，其中：基本养老金支出21199万元，个人账户养老金支出6280万元，转移支出198万元。实际支出数为29443万元，其中基本养老金支出22684万元，个人账户养老金支出6577万元，转移支出166万元，其他支出16万，支出预算执行率是106.38%。

六、部门整体支出绩效情况

根据文件要求，对本中心的整体支出认真开展了绩效自评工作。

(一)绩效评价目的

按照国家政策法规规定，结合实际情况，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，建立健全财务管理制度和内控制度，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率。

（二）绩效评价工作的过程

1、成立了绩效评价小组，完善绩效自评评价指标。成立了由社保中心主任担任组长，办公室、财务股、审计稽核股等组成工作小组，各副主任为评价工作小组成员。本单位实际制订了自评方案，完善了评价指标体系，特别是对产出及效率指标进行细化、量化，如：对职责履行指标，围绕针对社会效益指标，围绕本部门职能设置具体产出评价指标。

2、下发通知，布置单位自评。本单位高度重视，对照部门整体支出绩效评价指标表，通过基础数据、原始资料、会计报表、业务报表审核自查，对组织机构、人员编制、预算管理、预算执行情况等进行了全面绩效自评，在自评过程中发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。保证了绩效自评工作真实性、准确性和完整性。

3、查阅资料。收集相关规章、制度、职责、工作计划等各种资料，对相关资料进行审核，确保资料的真实完整、可信。

4、形成评价结论。通过对资料分类整理和分析，按照评价指标、评价标准进行打分，形成自评结论，在自评过程

中发现问题，查找原因，积极整改，为下一步的工作打下基础。

5、整理归档。绩效自评小组将各预算单位自评情况、数据及相关佐证资料进行分类归档，有效索引。力争考核有数据、评价有依据、指标脉络明确、事实证据充分。

(三)部门职责履行情况

1、认真落实目标任务，着力做好参保扩面工作。为进一步做好基本养老保险扩面工作，我们从两方面入手，一是年初把目标任务下放到各乡镇，制定了考核目标，分解任务层层落实。二是重点抓新开办企业、私营个体企业和各种性质的临时用工的参保扩面，由于职工构成情况复杂，人员流动性大，企业缺乏参保的自愿性，针对这些情况，我们采取有效措施，一手抓扩面，一手抓养老保险关系接续，全面促进扩面工作的开展。同时加强政策宣传，引导企业、个体工商户、自由职业者通过“智慧人社APP”“湘税社保APP”参保缴费，为使参保单位和个人对社保政策有更深的了解，我区社保中心投入了大量的人力物力，印刷宣传资料12万份，制作横幅120条，全部下发放到各乡镇，经常开展“养老政策下乡”、“社保知识进社区”等主题宣传活动(进企业宣传8次6105人次；进乡村进校园宣传10次6440人次)。让参保单位、个人更进一步了解了自己的参保权益，提高了知晓度，收到明显的成效。

2、积极与税务对接，及时掌握征缴进度。社保的征缴职能全部划入税务，我们积极作好业务上的工作对接，及时

掌握征缴进度。目前企业养老保险、机关社保、城乡居民养老保险参保人数分别为71810人、13547人、383898人，社会保险费收入54243万元、23972万元、25708万元。

3、确保离退休人员基本养老金的按时足额发放。保发放一直作为我们工作的重点，由于我们建立了严格的养老金发放程序和责任机制，从而保证了发放工作精准到位。同时加强收支预警，多渠道筹集资金，完善保发放机制，确保养老金按时足额发放。截止12月底，企业养老保险、机关社保、城乡居民养老保险退休人数分别为37611人、10053人、128090人，下拨养老保险费98123万元、64345万元、29260万元。发放率和社会化发放率均为100%。

4、养老待遇水平持续提高。根据《湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省财政厅关于2023年调整退休人员基本养老金的通知》(湘人社规[2024]10号)文件精神，企业社保对全区34954名退休职工调待，人平月增加基本养老金77.82元，机关事保对全区9343名机关事业单位退休人员调待，人平增加124.49元，根据人社部发[2024]10号文件精神，城乡居保对全区126062名领待人员调待，人平月增加20元，确保了党的惠民政策在第一时间落实到位。

5、强化稽核、基金监督进一步加强。一是进一步制定了稽核内控计划，确保风险防控均在制度管控范围内。二是按要求对上级下发的疑点数据进行核查。截至目前，上级共下发疑点数据919条，其中机关事业养老保险93条，城乡居民养老保险48条，企业职工养老保险778条。经核查，

三险种有26条数据需整改，截至目前，实际追回资金6.05万元。三是按月开展部门数据比对。根据信息中心下发的相关数据，与业务系统数据按月进行比对，对可能存在违规数据第一时间发乡镇、单位核实，确实违规的，已进行了违规资金追缴。并要求相关责任单位制定长效机制，尽可能杜绝违规情况的发生。四是定期开展养老保险死亡待遇人员的调查。中心稽核部门实地走访殡仪馆对申报人员死亡时间进一步进行核实，维护了制度的严肃性，减少了基金的流失。

6、养老保险待遇“资格认证”工作稳步推进。我们继续使用“智慧眼”给离退休老人进行每年一次的资格认证，同时大力推广“智慧人社”APP手机认证，此举既为广大群众提供了人性化服务，又有效地防止了冒领养老金行为，维护了企业离退休职工及城乡居民的合法权益，确保了养老保险金的社会发放。截止年底，企业社保当期为全区离退休人员认证3.6万人，机关事保认证0.9万人；城乡居民养老保险认证12万人，受到广大离、退休人员的好评。

七、存在的问题及原因分析

今年的各项工作，虽然取得了一定的成绩，但还是存在一些问题，面临的形势还非常严峻，有些问题还比较突出，主要表现在：

1、预算执行存在偏差。由于年初预算安排经费不足，部分专项工作经费未纳入年初部门预算，需要申请追加预算，预算编制与实际情况存在一点偏差，指标追加不及时且比例较大，不利于工作的及时开展和预算执行的控制。

2、财政资金缺口较大。机构改革之后，社保服务承担了更多的职能，工作任务重，要求高；同时要提升经办、稽核、内控等服务效能，需要壮大人员队伍，加强经费支撑。

八、下一步改进措施

1、提高预算编制科学性和合理性，严格执行预算。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。增强预算编制的全面性、准确性，强化预算执行的严肃性。

2、兼顾预算调整的灵活性。开展预算执行分析，及时掌握预算执行进度，适时对预算执行情况进行通报和督促。对确有必要的预算调整严格按程序审核报批，加快消化结转结余资金。

3、加强财务人员的学习培训。加强单位财务人员新《预算法》《政府会计准则》和《政府会计制度》等相关方面的业务培训学习，规范部门预算收支核算，增强预算的约束力和严肃性，切实提高部门预算收支管理水平。

4、完善制度管理，严格控制支出。严格执行中央、省、市有关文件精神，确保厉行节约、反对铺张浪费，严控“三公”经费等公务支出。严格按照预算规定的费用项目和用途

进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

(一)绩效自评结果拟应用

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，为今后加强资金使用管理、健全资金支出项目、完善资金绩效管理、提高资金使用效益工作提供了重要的参考依据。

(二)绩效自评结果公开情况

部门整体支出绩效评价结果将作为今后本单位进行资金安排的重要依据，将此次绩效自评报告在政府门户网站上予以全文公布，向社会公开，接受社会监督。

十、其他需要说明的情况

无其他需要说明的情况。