

2024年度焦作市社会保险中心 单位决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度单位决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位职责

焦作市社会保险中心主要职责是：

（一）负责贯彻落实国家、省、市基本养老保险、工伤保险、失业保险的法律法规和方针政策；

（二）制定全市基本养老保险、工伤保险、失业保险业务经办规程和管理办法，并组织实施；

（三）负责统筹管理和调控使用全市基本养老保险、工伤保险、失业保险基金；

（四）负责全市基本养老保险、工伤保险、失业保险的扩面参保工作，配合税务部门做好社会保险费征收工作；

（五）负责全市基本养老保险、工伤保险、失业保险稽核、内控和反欺诈、反冒领工作；

（六）负责全市基本养老保险、工伤保险、失业保险信息系统的规划、建设、管理和安全维护以及相关数据的管理、应用和对外交换工作；

（七）负责全市离退休人员、领取定期工伤待遇人员、享受遗属补助人员的社会化管理服务工作；

（八）负责全市基本养老保险、工伤保险、失业保险经办方面的信访、宣传工作，提供咨询、查询等公共服务；

（九）承办市本级参保单位及参保人员基本养老保险、工伤保险、失业保险的登记、转移、变更、终止等工作，落实各项社会保险待遇；

（十）完成市委、市政府和市人力资源和社会保障局交办的其他任务。

二、机构设置

焦作市社会保险中心设下列内设机构：办公室、人事教育科（党的建设工作室）、综合计划科（城乡居民养老保险科）、登记受理科、公共业务科、养老保险待遇科、工伤保险待遇科、失业保险待遇科、基金财务科、稽核内审科、信息科、社会化服务科。另有11个县（市、区）企业养老保险中心为市社会保险中心的派出机构，分别是沁阳市企业养老保险中心、孟州市企业养老保险中心、温县企业养老保险中心、博爱县企业养老保险中心、武陟县企业养老保险中心、修武县企业养老保险中心、解放区企业养老保险中心、山阳区企业养老保险中心、中站区企业养老保险中心、马村区企业养老保险中心、城乡一体化示范区企业养老保险中心。

焦作市社会保险中心单位决算为本级决算。

第二部分 2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：焦作市社会保险中心

2024年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,894.92	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	36.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	5.13	八、社会保障和就业支出	39	3,712.60
	9		九、卫生健康支出	40	150.49
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,900.05	本年支出合计	58	3,899.09
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	28.84	年末结转与结余	60	29.81
	30			61	
总计	31	3,928.89	总计	62	3,928.89

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入決算表

公开02表

单位：焦作市社会保险中心

2024年度

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	3,900.05	3,894.92	0.00	0.00	0.00	0.00	5.13
206	科学技术支出	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究开发支出	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,713.57	3,708.44	0.00	0.00	0.00	0.00	5.13
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,051.15	3,046.02	0.00	0.00	0.00	0.00	5.13
2080109	社会保险经办机构	3,051.15	3,046.02	0.00	0.00	0.00	0.00	5.13
20805	行政事业单位养老支出	661.51	661.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	237.07	237.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	424.44	424.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	150.49	150.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	150.49	150.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	83.60	83.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	66.88	66.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

单位：焦作市社会保险中心

2024年度

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	3,899.09	3,785.19	113.90	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,712.60	3,634.70	77.90	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,050.18	2,972.28	77.90	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	3,050.18	2,972.28	77.90	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	661.51	661.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	237.07	237.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	424.44	424.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	150.49	150.49	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	150.49	150.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	83.60	83.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	66.88	66.88	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：焦作市社会保险中心

2024年度

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	3,894.92	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	36.00	36.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	3,708.44	3,708.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	150.49	150.49	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,894.92	本年支出合计	59	3,894.92	3,894.92	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,894.92	总计	64	3,894.92	3,894.92	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：焦作市社会保险中心

2024年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,885.82	302	商品和服务支出	229.60	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	791.09	30201	办公费	22.56	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,361.04	30202	印刷费	3.02	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	343.91	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.23
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	1.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	229.50	30206	电费	1.77	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	3.73	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	87.79	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	70.17	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.31	30211	差旅费	4.18	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.88	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.30	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	664.37	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	663.46	30217	公务接待费	0.23	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.91	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.44	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	28.24	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	129.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	15.95			
	人员经费合计	3,550.20					公用经费合计	230.83

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：焦作市社会保险中心		2024年度		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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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。
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

单位：焦作市社会保险中心		2024年度			单位：万元
项目		本年支出			
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	
	合计	0.00	0.00	0.00	

注：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。
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。

第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为3,928.89万元。与上年度相比，收、支总计各增加1,048.34万元，增长36.39%，主要原因是：2024年期间新考入24人，调入5人，退休6人，调出3人，因人员增加，工资、社保、福利待遇支出也相应增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计3,900.05万元，其中：财政拨款收入3,894.92万元，占99.87%；其他收入5.13万元，占0.13%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计3,899.09万元，其中：基本支出3,785.19万元，占97.08%；项目支出113.90万元，占2.92%。

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、支总计均为3,894.92万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,066.89万元，增长37.73%，主要原因是：2024年期间新考入24人，调入5人，退休6人，调出3人，因人员增加，工资、社保、福利待遇支出也相应增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,894.92万元，占支出合计的99.89%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加

1,066.89万元，增长37.73%，主要原因是：2024年期间新考入24人，调入5人，退休6人，调出3人，因人员增加，工资、社保、福利待遇支出也相应增加。

（二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,894.92万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出36.00万元，占0.93%；社会保障和就业（类）支出3,708.44万元，占95.21%；卫生健康（类）支出150.49万元，占3.86%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（三）具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,922.30万元，支出决算为3,894.92万元，完成年初预算的99.30%。其中：

1. 科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）。年初预算为36.00万元，支出决算为36.00万元，完成年初预算的100.00%。

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）社会保险经办机构（项）。年初预算为3048.14万元，支出决算为3,046.02万元，完成年初预算的99.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：因加强三公经费管理，压缩三公经费支出，年底财政收回0.77万元；另外在职人员津补贴1.34万元，没有花尽，年底财政收回。

3. 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261.42万元，支出决算为237.07万元，完成年初预算的90.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底财政收回24.36万元。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为424.44万元，支出决算为424.44万元，完成年初预算的100.00%。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为1.82万元，支出决算为0.91万元，完成年初预算的50.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是没有花尽，年底财政收回。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为83.60万元，支出决算为83.60万元，完成年初预算的100.00%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为66.88万元，支出决算为66.88万元，完成年初预算的100.00%。

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3,781.02万元，其中：人员经费3,550.20万元，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、退休费、生活补助；公用经费230.83万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2024年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2024年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出预算为9.00万元，支出决算为8.23万元，完成预算的91.44%。2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是加强三公经费管理，压缩三公经费支出。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行维护费支出决算8.00万元，完成预算的100.00%，占97.21%；公务接待费支出决算0.23万元，完成预算的23.00%，占2.79%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为8.00万元，支出决算数为8.00万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 8.00万元。主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费用等支出。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

3. 公务接待费 预算数为1.00万元，支出决算数为0.23万元，完成预算的23.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是加强三公经费管理，压缩三公经费支出。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.23万元，主要用于（1）接待河南省社会保险中心赴焦作市开展工伤保险运行分析研究专项调研，共计10人用餐。（2）接待周口市人力资源和社会保障局赴焦作考察学习政务服务窗口管理有关经验，共计9人用餐。2024年共接待国内来访团组2个、来宾19人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费支出230.83万元，与上年度相比，减少4.87万元，下降2.07%，主要原因是：当年退休人员增加，机关运行经费相应减少。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出

0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我单位共有车辆15辆，其中：省级领导干部用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车15辆，其他用车主要是：单位征缴社保资金及保障社保中心工作开展用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为3899.09万元，其中：基本支出3785.19万元，项目支出113.90万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对2024年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金113.90万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。其中：涉及一般公共预算项目4个，资金113.90万元。

（二）项目绩效自评结果。

我单位对2024年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金113.90万元，占单位预算项目支出总额的100.00%，实现绩效自评“100.00%”。在4个项目支出绩效自评中，其中：4个项目自评等级为优、0个项目自评等级为良、0个项

目自评等级为中、0个项目自评等级为差。

我单位项目绩效自评情况，根据年初设定的绩效目标，工本费项目绩效自评得分为95.97分。项目全年预算数为4.40万元，执行数为4.40万元，完成预算的100%。社保系统运维服务费项目绩效自评得分为94.05分。项目全年预算数为36.00万元，执行数为36.00万元，完成预算的100.00%。

从上述自评情况看，项目支出绩效管理有了进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。后附“2024年度部分预算项目单位自评汇总表”（详见第五部分附件）。

（三）单位绩效评价结果。

财政评价选取了2024年度机关事业单位养老保险资金缺口财政补助项目开展重点绩效评价，评价结果是整体评价较好，绩效评价得分98.07分。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“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”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

八、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。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、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。

十八、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

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
302202	焦作市社会保险中心	302	焦作市人力资源和社会保障局	工本费	可执行项目	社保科	4.4	4.4	4.4	100%	100%	—%	100%	85%	94.4%	95.97	是
302202	焦作市社会保险中心	302	焦作市人力资源和社会保障局	社保系统运维服务费	可执行项目	信息中心	36	36	36	100%	100%	100%	94.43%	85%	89.4%	94.05	是

焦作市 2024 年度资源枯竭城市转移支付资金机关事业单位养老保险缺口财政补助项目绩效评价报告

一、背景

受焦作市财政局委托，河南理工大学财政绩效管理研究中心承接了焦作市 2024 年度资源枯竭城市转型专项转移支付资金机关事业单位养老保险基金缺口财政补助项目绩效评价工作，评价小组依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）并对照绩效目标完成情况与评分标准，对通过基础数据填报、调研、访谈及问卷获取的数据，进行了独立、客观的评价，并出具了绩效评价报告。

二、内容

（一）基本情况

2024 年焦作市获得由中央财政给与的财力性转移支付资金，焦作市将这些资金全部投入与城市转型和民生相关的 4 个项目，其中一个项目为机关事业单位养老保险资金缺口财政补助，预算金额 26915.32 万元，到位金额 26915.32 万元，执行金额 26915.32 万元。

（二）评价情况

1. 总体评价结论

评价组通过基础数据表、访谈、现场核查获取的数据，对焦作市 2024 年度资源枯竭城市转型专项资金项目的绩效情况进行了独立客观的评价，整体评价结果较好，其中机关事业单位养老保险资金缺口财政补助各项目绩效评价得分 93.09，等级为优。

2. 存在问题

（1）绩效目标设置规范性不足

机关事业单位养老保险缺口财政补助项目绩效目标主要从基金收支与运行方面进行描述，未结合项目的实际工作内容，绩效目标设置不够细化、量化，如产出数量指标未设置“发放人数”、产出质量指标未设置“领取人员条件符合情况、发放金额准确率”等重要指标。

（2）预算编制精准性有待提高

机关事业单位养老保险资金缺口财政补助项目 2024 年基金支出预算为 88480.52 万元，实际支出为 92190.56 万元，偏差率 4.19%。

3. 改进措施及建议

（1）强化绩效意识，提升绩效目标质量

机关事业单位养老保险缺口财政补助项目预算单位应一方面强化绩效管理意识，根据焦作市财政局公布的《预算绩效目标管理工作手册》和相关制度文件具体内容，着力提升绩效目标设定质量；二是绩效指标设置应体现重点突出原则。产出质量指标应突出重点，力求以较少的指标涵盖体现主要工作内容。另一方

面效益类指标设计应体现项目核心效果。鉴于项目实施会带来一定的社会效益和可持续性影响，建议围绕“基本养老保险收入增长情况”“便民程度情况”等设置社会效益指标。