附件1

2024年度怀化市养老和工伤保险服务中心部门决算

目 录

第一部分 XX部门（单位）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

养老和工伤保险服务中心概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家相关法令法规，落实中央、省、市委、市政府以及上级人力资源和社会保障部门的有关政策和法律法规，为社会保险行政管理提供服务保障。在同级行政主管部门的领导下，积极稳妥地开展养老保险、工伤保险业务经办。

（二）承担市本级养老保险、工伤保险经办相关服务工作。

（三）组织实施市本级养老保险、工伤保险基金风险防范工作，负责市本级养老保险、工伤保险稽核监管工作。

（四）参与养老保险、工伤保险信息化建设和管理；负责市本级参保人员养老保险、工伤保险个人权益记录管理与服务；负责全市参保人员养老保险、工伤保险数据信息资源的集中管理和分析应用。

（五）承办企业职工基本养老保险和工伤保险省级统筹相关的市级经办工作；承办企业职工基本养老保险中央调剂金、工伤保险省级调剂金制度相关的市级经办工作。

（六）负责市本级养老保险、工伤保险参保登记，负责市本级养老保险参保对象的个人账户管理和权益记录，负责市本级工伤调查及待遇支付的事务性工作。

（七）负责市本级参保人员待遇领取资格审核、待遇核定以及养老金社会化发放的事务性工作。

（八）负责市本级职业年金的归集、经办和待遇核定的事务性工作。

（九）负责老工伤人员的资格认定，审核老工伤人员工伤保险待遇的事务性工作。

（十）编制、汇总、上报全市养老保险、工伤保险基金预决算、财务和统计报表。

（十一）完成市人力资源和社会保障局交办的其他任务，负责养老保险和工伤保险政策咨询服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市养老和工伤保险服务中心作为怀化市人力资源和社会保障局的二级部门预算单位，内设科室为：综合部、财务部、基金管理部、业务一部（企业职工业务部）、业务二部（机关事业单位业务部）、业务三部（工伤保险业务部）、待遇一部（企业职工待遇部）、待遇二部（机关事业单位待遇部）、待遇三部（工伤保险待遇部）、工伤调查部、档案信息部、设立市养老和工伤保险稽核中心，为养老和工伤保险服务中心下设不具备独立法人资格的正科级分支机构。

（二）决算单位构成。怀化市养老和工伤保险服务中心。2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市养老和工伤保险服务中心。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 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 | 933.58 | 一、一般公共服务支出 | 14 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、社会保障和就业支出 | 20 | 853.23 |
| 八、其他收入 | 8 |  | 八、卫生健康支出 | 21 | 25.26 |
|  | 9 |  | 九、住房保障支出 | 22 | 55.10 |
| **本年收入合计** | 10 | 933.58 | **本年支出合计** | 23 | 933.58 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  | 结余分配 | 24 |  |
| 年初结转和结余 | 12 |  | 年末结转和结余 | 25 |  |
| **总计** | 13 | 933.58 | **总计** | 26 | 933.58 |

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：怀化市养老和工伤保险服务中心 　 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 933.58 | 933.58 |  |  |  |  |  |
| 2080101 | 行政运行 | 491.87 | 491.87 |  |  |  |  |  |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 228.79 | 228.79 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 52.52 | 52.52 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 64.37 | 64.37 |  |  |  |  |  |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 10.67 | 10.67 |  |  |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 25.26 | 25.26 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 55.10 | 55.10 |  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

　 　 　 　 　 　 　 　 公开03表

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 933.58 | 759.99 | 173.59 |  |  |  |
| 2080101 | 行政运行 | 491.87 | 491.87 |  |  |  |  |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 228.79 | 71.75 | 157.05 |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 52.52 | 52.52 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 64.37 | 64.37 |  |  |  |  |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 10.67 |  | 10.67 |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 5.00 |  | 5.00 |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 25.26 | 25.26 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 55.10 | 54.22 | 0.87 |  |  |  |

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：怀化市养老和工伤保险服务中心 　 　 　 　 　 　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 | 933.58 | 一、一般公共服务支出 | 15 |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 16 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 17 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 18 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 19 |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 20 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、社会保障和就业支出 | 21 | 853.23 | 853.23 |  |  |
|  | 8 |  | 八、卫生健康支出 | 22 | 25.26 | 25.26 |  |  |
|  | 9 |  | 九、住房保障支出 | 23 | 55.10 | 55.10 |  |  |
| **本年收入合计** | 10 | 933.58 | **本年支出合计** | 24 | 933.58 | 933.58 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 11 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 25 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 12 | 0.00 |  | 26 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 13 | 0.00 |  | 27 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 14 | 0.00 |  | 28 |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 933.58 | **总计** | 28 |  |  |  |  |

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

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 公开05表

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 | | 933.58 | 759.99 | 173.59 |
| 2080101 | 行政运行 | 491.87 | 491.87 |  |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 228.79 | 71.75 | 157.05 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 52.52 | 52.52 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 64.37 | 64.37 |  |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 10.67 |  | 10.67 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 5.00 |  | 5.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 25.26 | 25.26 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 55.10 | 54.22 | 0.87 |

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

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 公开06表

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 | 609.88 | 302 | 商品和服务支出 | 99.77 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 195.71 | 30201 | 办公费 | 0.03 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 107.72 | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 154.31 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 | 4.20 | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 |  | 30205 | 水费 |  | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 64.37 | 30206 | 电费 |  | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 0.28 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 25.26 | 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 | 2.19 | 30211 | 差旅费 | 0.99 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 54.22 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 |  | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 1.90 | 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 | 50.35 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 |  | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 30217 | 公务接待费 |  | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 |  | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 | 48.98 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 3.87 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 52.01 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 1.37 | 30229 | 福利费 |  | 39909 | 经常性赠与  资本性赠与   |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 |  |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 | |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 |  | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 | 34.13 | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 8.47 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 660.23 | 公用经费合计 | | | | | 99.77 |

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

公开07表

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 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** |
| **科目代码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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。（当表格数据为空时，应有此说明）**

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | | **本年支出** | | |
| **科目代码** | **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。（当表格数据为空时，应有此说明）**

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：怀化市养老和工伤保险服务中心 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维护费** | | | **公务接待费** | **合计** | **因公出国（境）费** | **公务用车购置及运行维护费** | | | **公务接待费** |
| **小计** | **公务用车 购置费** | **公务用车 运行维护费** | **小计** | **公务用车 购置费** | **公务用车 运行维护费** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3.80 | 0.00 | 2.30 | 0.00 | 2.30 | 1.50 | 3.35 | 0.00 | 2.30 | 0.00 | 2.30 | 1.05 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“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、支总计933.58万元。与上年相比，增加32.19万元，增长3.57%，主要是因为工作需要追加了部分工作经费。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计933.58万元，其中：财政拨款收入933.58万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计933.58万元，其中：基本支出759.99万元，占81.4%；项目支出173.59万元，占18.6%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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933.58万元，与上年相比，增加32.19万元，增长3.57%，主要是因为工作需要追加了部分工作经费。

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933.58万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加32.19万元，增长3.57%，主要是因为工作需要追加了部分工作经费。

**（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933.58万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出853.23万元，占91.39%；卫生健康（类）支出25.26万元，占2.71%；住房保障（类）支出55.1万元，占5.90%。

**（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910.69万元，支出决算数为933.58万元，完成年初预算的102.51%，其中：

1. 社会保障和就业支出

年初预算为831.09万元，支出决算为853.23万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，新招录5名公务员。

1. 卫生健康支出

年初预算为25.26万元，支出决算为25.26万元，完成预算100%。

1. 住房保障支出

年初预算为53.34万元，支出决算为55.10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，新招录5名公务员。

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759.99万元，其中：

**人员经费**660.23万元，占基本支出的86.87%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助。

**公用经费**99.77万元，占基本支出的13.13%，主要包括办公费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明***（注意：“三公”经费不再是一般公共预算财政拨款口径，而是财政拨款口径）***

**（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3.8万元，支出决算为3.35万元，完成预算的88.16%；与上年相比增加2.15万元，增长178.78%。决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，压缩经费开支。决算数大于上年数的主要原因是年初局机关划拨一台公务用车。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比增加（减少）0万元。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为2.3万元，支出决算为2.3万元，完成预算的100%；与上年相比增加2.3万元，增长100%。其中：公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元；与上年相比增加（减少）0万元。决算数大于上年数的主要原因是年初局机关划拨一台公务用车。截至2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费支出预算为1.5万元，支出决算为1.05万元，完成预算的70%；与上年相比减少0.15万元，增长（降低）12.5%。决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，减少公务接待、压缩经费开支。决算数小于上年数的主要原因是按照“三公”经费“只减不增”原则，从严控制“三公”经费预算。

2024年度共接待来访团组14个、来宾58人次，主要是基金交叉检查、县市区汇报学习经办业务等发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度我单位无政府性基金预算财政拨款收入。

**九、**国有资本经营预算收入支出决算情况说明

2024年度我单位无国有资本经营预算收入支出。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出99.77万元，上年决算增加22.19万元，增长28.60%。主要原因是：中心新招录5名公务员，造成工会经费和其他交通费用增长。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0.44万元，用于召开工伤保险主任会、社会保险中心主任会议，人数60余人，内容为工伤保险参保扩面、部署工伤保险、企业职工养老保险、机关事业单位养老保险全年工作；开支培训费0.44万元，人数1人，内容为电子档案业务培训费；无举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额6.64万元，其中：政府采购货物支出6.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额6.64万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.64万元，占授予中小企业合同金额的100%。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0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**一、部门整体支出绩效情况**

**（一）部门概况**

**1.部门基本情况**

怀化市养老和工伤保险服务中心作为怀化市人力资源和社会保障局参照公务员管理副处级二级机关部门预算单位，为2021年10月新组建单位，由原市社会保险服务中心和原市工伤保险服务中心合并而成。2023年1月开始执行新单位部门预算，截至2024年末，共有在职人员48人，其中参照公务员管理人员46人，提前退休人员1人。内设机构为：综合部、财务部、基金管理部、业务一部、业务二部、业务三部、业务四部、待遇一部、待遇二部、待遇三部、工伤调查部、下设不具备独立法人正科级分支机构基金稽核中心。

**主要职责为：**

贯彻落实中央、省、市委、市政府以及上级人力资源和社会保障部门的有关政策和法律法规，为社会保险行政管理提供服务保障。承担市本级养老保险、工伤保险经办相关服务工作。承担市本级养老保险、工伤保险基金风险防范及市本级养老保险、工伤保险稽核的事务性工作。承担市本级养老保险、工伤保险个人权益记录管理服务工作。参与养老保险、工伤保险信息化建设和维护；承担全市养老保险、工伤保险数据信息资源的集中管理和分析应用；承办企业职工基本养老保险和工伤保险省级统筹相关的市级经办工作；承办企业职工基本养老保险中央调剂金、工伤保险的省级调剂金制度相关的市级经办工作。承担市本级养老保险、工伤保险的参保登记，市本级养老保险参保对象的个人账户管理和权益记录，市本级工伤调查及待遇支付的事务性工作。承担市本级参保人员待遇领取资格审核、待遇核定以及养老金社会化发放工作。承担市本级职业年金的归集、经办和待遇核定的事务性工作。承担老工伤人员资格认定和审核老工伤人员工伤保险待遇等事务性工作。编制、汇总、上报全市养老保险、工伤保险基金预决算、财务和统计报表，开展养老保险、工伤保险政策咨询服务。

**2.部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。**

2024年年初预算910.69万元，其中一般公共预算拨款收入为910.69万元，具体安排情况如下：

（1）基本支出：2024年年初预算数为753.19万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资186.86万元、津贴补贴113.42万元、奖金152.58万元、公车交通补贴 万元、社保缴费64.78万元、职工基本医疗保险缴费25.26万元、住房公积金54.34万元、其他工资福利支出9.34万元、对个人和家庭的补助45.24万元，工会经费62.41万元、其他商品和服务支出38.96万元；

（2）项目支出：2024年年初预算数为152.5万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括社会保险基金防风险堵漏洞、社保经办机构经费、工伤预防工作经费、工伤专项业务费。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）基本支出**

怀化市养老和工伤保险服务中心基本支出为用于保障机构正常运转和完成日常工作任务而产生的支出，包括用于基本工资、津贴补贴、退休费等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置、公务用车运行维护等日常公用经费。2024年怀化市养老和工伤保险服务中心共产生基本支出759.99万元，其中人员经费660.23万元，公用经费99.77万元，其中“三公”经费3.35万元。

**（二）专项支出**

1.专项资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

2024年专项资金年度财政拨款收入共计173.59万元，年度可用专项资金共计173.59万元；支出共计173,59万元，年末结余0.00万元，综合预算执行率100%。

2.专项资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

**①社会保险基金防风险堵漏洞工作经费20万元，支出20万元，执行率为100%。**

**年度目标：**建立健全社会保险防风险堵漏洞长效机制，开展专项整治整改工作。

**完成情况：**压责任、早上报，做好疑点数据整改工作。针对上级部门下发的各类疑点数据，我中心主动认真核查，制定整改方案，确定了对照检查、整改落实、建章立制，并逐级压实责任，明确中心主任为第一责任人，分管副主任为分管责任人，各部室长为部室责任人，经办人为直接责任人，稽核中心主任为监督责任人。所有问题实行台账管理，逐级签字销号管理，按照“谁签字、谁负责”的原则，持续发力推动问题整改。

2024年1月市人社局委托第三方对市本级机保、企保2022年至2023年基金进行专项审计，2024年5月省人社厅对市本级2023年社保基金监督检查，2024年11月市财政局委托第三方对市本级2023年度机关事业单位基本养老保险基金进行绩效评价，中心积极配合完成市审计局及上级部门对各项社保基金专项审计及专项调研检查工作，对审计检查指出的问题第一时间进行认真研判做到立行立改。

**企业职工基本养老保险基金稽核工作：**市本级企业社保接收核查预警信息8批，共12条，应整改4条，已整改4条；对省级下发的6023条一季度怀化市社保经办机构对业务管控部分重点规则触发情况进行了数据分发核查和汇总；今年部级下发疑点数据11条、省级下发疑点数据45条，核查无需整改；受理要求单位补缴个人养老金申请18件。

**机关事业单位养老保险基金稽核工作：**市本级机关社保接收核查预警信息7批，共21条，均无问题；核查部级下发疑点数据2条，无需整改；核查省级下发疑点数据42条，应整改2条，应整改金额31474.84元，已整改2条，整改金额31474.84元。

**工伤保险基金稽核工作：**今年日常抽查非协议机构就诊工伤医疗费68笔，伤残待遇67笔，一次性工伤医疗补助金39笔，未发现问题。核查预警信息9批共33条，均无问题。核查省下发疑点数据79条。按照省厅要求开展风险排查工作，核查2019年至2023年工亡待遇共149笔，未发现问题。对市本级8家工伤保险服务协议机构履行协议情况进行检查，发现问题20人次涉及金额12493.6元，对发现的问题完成了整改。

**②社保经办机构工作经费104.55万元，支出104.55万元，执行率为100%。**

**年度目标：**以全国业务协同为牵引，以精准扩面、精确管理、精细服务为重点，以安全性、规范性为保障，夯实法治化和数字化基础，一手抓解放思想，一手抓贯彻落实，大力实施“五个社保”建设，认真贯彻《社会保险经办条例》，扎实落实“411”监管机制，推动社保经办工作高质量可持续发展。

**完成情况：**1、压责任、抓重点，深入推进社保精准扩面行动。一是压实责任。我中心持续在“应保尽保、应缴尽缴”上下功夫，全力以赴做好扩面稽核工作。2024年6月，经中心研究通过，将《2024年怀化市人力资源和社会保障工作目标任务分解表》中涉及参保扩面的具体任务分解到各部室，做到任务到人。10月、11月先后召开全市工保、社保中心主任会议，调度全市社会保障领域各项目标任务完成情况，压实县市区经办机构责任，交流特色经验做法，推广先进县市区经验，为圆满完成2024年度目标任务加油鼓劲。二是强化数据比对。社保经办机构根据人社、税务数据比对和人社各险种数据比对结果，形成未参保企业、未参保人员信息，准确掌握漏保情况。三是创新方式方法。线上，通过人社媒体矩阵、“怀小稻人社微课”和怀化人社“码”上办，宣传参保扩面政策。线下，依托怀化人社驿站，定期在大型商场、企业园区和农村站点开展社保政策宣传，方便群众各项社保政策咨询和办理社保业务，引导群众参保缴费。

2.多形式、全渠道，市县同步开展“温暖社保·社保服务进万家”活动。按照人社部和省人社厅统一部署，于2024年11月15日至21日在全市范围开展“社保服务进万家”活动。市本级和13个县市区社保经办机构深入乡村、社区、企业和学校，大力宣传社保政策和便民服务举措，深受群众好评。活动期间，全市各级人社部门深入“四进”等场所1089个，开展宣传活动650场，参与群众9万余人，派出人员2400余人次，收集意见建议71条，在各类宣传渠道解读政策5807次，发放张贴活动宣传品128283份，当地媒体推送或报道消息38条。

3.强应对、重宣传，顺利渡过延退改革政策公布热度期。一是加强组织领导。我中心高度重视渐进式延迟法定退休年龄政策的宣传培训，通过组织多场内部专题培训会，深入剖析政策内涵，明确改革的重要意义。同时，安排专业人员入驻市人社局延退专班参与24小时应急值守专班，高效应对可能出现的各种突发状况，确保改革进程稳健有序。二是优化应对举措。为确保改革政策如期顺利落地，我中心提前制定了详尽的应急预案，以应对可能出现的各种突发情况。我们对办事大厅进行了优化布置，设立了醒目的政策咨询台，提供“一对一”的个性化咨询服务，让群众在办理业务的同时，能够深入了解政策细节。此外，我们还开通了政策咨询专线，及时解答群众关于政策待遇计算、影响评估等方面的疑问，帮助群众算清“民生账”，确保政策与业务的有效对接和顺畅运行。三是汇聚宣传力量。为营造积极的社会氛围，我中心在内部统一思想、强化责任担当，形成了浓厚的学习氛围。对外，我们整合各方资源，将权威的政策资料制作成宣传手册、海报等宣传品，通过电子大屏滚动播放政策内容，让政策信息触手可及。同时，我们在经办机构内设置了政策咨询台，确保群众的疑惑能够得到及时、专业地解答。工作人员还积极利用线上线下多种渠道，自发传播政策解读内容，形成了强大的对外传播合力，为政策的顺利实施奠定了坚实的舆论基础。

4.定框架、促优化，印发《怀化市2024年社会保险经办管理服务工作要点》。2024年4月，我中心以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，深刻认识社会保障在推动高质量发展和共同富裕中的重要作用，对标对表省中心、市人社局工作要点，研究制定了《怀化市2024年社会保险经办管理服务工作要点》。我中心2024年度以全国业务协同为牵引，以精准扩面、精确管理、精细服务为重点，以安全性、规范性为保障，夯实法治化和数字化基础，一手抓解放思想，一手抓贯彻落实，大力实施“五个社保”建设，认真贯彻《社会保险经办条例》，扎实落实“411”监管机制，推动社保经办工作高质量可持续发展。

5.不落人、不错数，继续做好机关事业单位养老保险原试点时期个人缴费核查退还工作。2022年4月市本级启动原试点退费工作，因原试点数据涉及人员多、时间跨度长、情况复杂，且部分单位未安排专人负责此项工作，导致工作进度受阻，期间先后四次向涉及的单位发放原试点工作督办函。截至2024年12月底，共完成清理退费284家单位，共20802人，完成退费金额共12663.57万元。原试点退费工作已接近尾声，我中心将继续加大工作力度，查漏补缺，做到数据精准、应退尽退。

**③工伤专项业务工作经费27.5万元，支出27.5万元，执行率为100.00%。**

**年度目标：**保障市本级工伤工作正常开展，工伤待遇及时发放。

**完成情况：**1、我中心严格落实《湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局关于阶段性降低失业保险、工伤保险费率有关问题的通知》（湘人社规〔2023〕6号）文件精神，做好阶段性降低工伤保险费业务经办工作，助力我市国际陆港建设。2024年1—12月，全市享受工伤保险阶段性降费政策企业8597家，降费金额2134.83万元。

结合支部党纪条例学习教育，持续开展基金安全风险警示教育活动，在全体工作人员中形成了知纪明纪，敬纪守纪的清正氛围，为养老保险基金、工伤保险基金安全平稳运行提供了有力保障。二是2024年6月严格落实省中心组织经办条例考试的任务，做到了应学尽学，应考尽考，中心考试平均得分达96.26分，有效提升了经办工作人员的业务能力，为更好地完成社保经办工作，更好地服务群众打下了基础。

3.在2024年湖南人社系统业务技能练兵比武全省赛中，我中心有10名同志代表怀化队在省赛中斩获团体总分排名全省第三名、获全省二等奖的佳绩，其中中心周黎同志获全省“岗位练兵明星称号”。

**④工伤预防工作经费5万元，支出5万元，执行率为100.00%。**

**年度目标：**加强工伤预防工作，提高工伤意识。

**完成情况：**强宣传、抓培训，有计划做好工伤预防培训工作。一是打造“嗨·小心点”工伤预防宣传品牌。根据怀化市安委办、市人社局联合印发的《“嗨·小心点”工伤预防主题宣传短视频及宣传片制作实施方案》（怀安办联〔2024〕1号）发文，制作并在红网时刻平台上发布13期工伤预防宣传短视频，浏览总量突破130万次，聚焦工伤保险政策、工伤预防技能、典型安全生产事故三个主题，深入宣传矿山、危险化学品、烟花爆竹、消防安全、建筑施工、道路交通、文化旅游等领域安全生产政策和工伤预防技能，构建多部门齐抓共管的大工伤预防工作格局，增强工伤预防宣传的针对性、实效性，提高广大职工群众的工伤预防意识和自我保护意识。二是针对危险化学品企业开展工伤预防培训。2024年11月5日起至14日，怀化市举办了全市危险化学品企业工伤预防能力提升培训班，来自全市26家危险化学品企业的安全生产负责人、专职管理人员以及班组长（车间主任）分3个批次共计98人参加了此次培训。培训结束后，分别组织参训学员开展满意度调查，经统计回收满意度调查表98张，其中满意票98张，满意度为100%。三是开展了工伤预防集中培训和“一企一策”精准式工伤预防培训。2024年12月，怀化市精准邀请了2023至2024年工伤事故发生率较高的用人单位，组织开展了全市2024年重点企业工伤预防集中培训和“一企一策”精准式工伤预防培训，全面提升了用人单位及职工的工伤预防意识与能力。

**⑤公益性岗位及社保补贴10.67万元，支出10.67万元，执行率为100.00%。**

**年度目标：**完成中心公益性岗位人员工资待遇发放及社保费用缴纳。

**完成情况：**全年为9名公益性岗位工作人员发放工资待遇缴纳社保。

**⑥人力资源和社会保障经费5万元，支出5万元，执行率为100.00%。**

**年度目标：**保障金保二期系统顺利运行。

完成情况：现有 “金保二期” 一体化操作系统正常运行一年，各类系统问题及时处理、数据修正，用户变更等类型工单按时完成，解决系统运行经费保障问题。

**⑦住房公积金单位部分经费0.87万元，支出0.87万元，执行率为100.00%。**

**年度目标：**保障中心全体干部职工住房公积金单位部分。

**完成情况：**上年度干部职工住房公积金单位部分保障到位。

**三、部门专项组织实施情况**

（一）专项组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

进一步规范财务报账审批程序、合同协议审批程序、费用结算程序，明确物资、项目采购要求、流程，在所有采购和项目实施过程中严格按相关财政要求执行，坚持勤俭节约、非必要不采购和廉洁自律纪律要求。

（二）专项管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

我中心严格执行《怀化市本级财政专项资金管理办法》《怀化市本级政府投资项目工程预结（决）算管理办法》等相关制度，实行项目责任制管理。单位主要领导负责项目的日常检查和监督工作，认真履行职责，做好项目的管理。

**四、资产管理情况**

我中心制定了详细的内部管理制度，所有资产统一采购、专人管理、定期盘点、集中处置、严格追责，有效防止了国有资产流失。对报废固定资产按规定程序进行处理，新增固定资产建立了固定资产卡片和台账，责任到人，从而确保资产账账相符、账实相符。

1. **部门整体支出绩效情况**

 本单位年度中心各部室紧密配合，始终以提升经办工作质效为目标，以全国业务协同为牵引，以精准扩面、精确管理、精细服务为重点，安全性、规范性为保障，夯实法治化和数字化基础，保障各项待遇按时发放为底线，推动了我市社会保障事业持续健康发展。

（一）企业职工基本养老保险：

**1.参保情况**

2024年，全市共有参保单位8.34万家，参保人员59.81万人，缴费人数26.22万人。企业职工基本养老保险单位缴费比例为16%，个人缴费比例为8%。灵活就业人员以全省全口径城镇单位从业人员月平均工资的60%为下限、300%为上限，选择缴费基数，按20%的比例缴纳企业职工基本养老保险费。

**2.基金收入、支出和结余情况**

2024年，全市企业职工基本养老保险基金收入（不含省内上解下拨）31.23亿元，其中利息收入0.05亿元。支出61.05亿元（不含省内上解下拨），累计结余4.35亿元。

（二）机关事业单位养老保险：

**1.参保情况**

2024年，全市机关事业单位基本养老保险参保单位2932家，参保人员20.62万人，缴费人数12.12万人。机关事业单位基本养老保险单位缴费比例为16%，个人缴费比例为8%。

**2.基金收入、支出和结余情况。**

2024年，全市机关事业单位基本养老保险基金收入49.42亿元，其中利息收入0.11亿元，支出49.38亿元，累计结余6.59亿元。

（三）城乡居民社会养老保险：

**1.参保情况**

截至2024年12月31日，我市城乡居民基本养老保险参保人数277.94万人，60岁以上待遇人员89.47万人。

**2.基金收入、支出和结余情况。**

2024年，全市基金总收入24.30亿元，其中：缴费收入7.87亿元，财政补贴收入16.37亿元，利息收入417.46万元，转移收入149.43万元，其他收入40.71万元，集体补助收入19.03万元。基金总支出17.01亿元，其中：养老金待遇支出16.98亿元，转移支出85.72万元，其他支出158.5万元。当期结余7.29亿元。累计结余44.23亿元。

（四）工伤保险：

**1.参保情况**

2024年，全市共有参保单位1.42万家，参保职工51.78万人，缴费人数51.78万人。缴费标准根据每个单位的行业类别，按照国家阶段性降低工伤保险费率的要求，降为0.48%至2.08%之间，个人不缴费。

**2.基金收入、支出和结余情况**

2024年，全市工伤保险基金收入1.74亿元（不含省内上解下拨），其中利息收入32.09万元，支出2亿元（不含省内上解下拨），累计结余0.16亿元。

**六、存在的主要问题**

1.年初预算安排与工作任务不匹配，经费缺口较大。专项工作任务重，事务繁杂，项目经费略显不足。

2.部分预算资金下达较迟，为保证专项工作顺利开展，只能以公用经费垫付，导致年末公用经费紧张。

3.跨部门项目沟通协调机制不够完善，导致信息传递不及时，影响了项目的进度和质量。

4.部分项目仅依据财务支出数据进行评估，未充分考虑项目实施过程中的社会效益、服务对象满意度等非财务指标，使得评估结果不能全面反映项目实际效果。

**七、改进措施和有关建议**

1.加大预算安排力度，根据工作任务合理安排项目经费。

2.根据工作进度及时追加预算经费，对绩效优秀的项目加大支持力度。

3.养老和工伤保险工作涉及多个部门，如税务、市场监管、民政等。建议建立跨部门协调工作机制，定期召开联席会议，加强部门间沟通协作，共同解决工作中遇到的问题。

4.丰富绩效评估方法，除财务数据外，通过问卷调查、实地走访等方式收集服务对象满意度、政策实施效果等数据，全面评估项目绩效。

第四部分 名词解释

**1.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，用一般公共预算拨款安排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、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。

**2.一般公共预算“三公”经费：**是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分 附 件

**一、**2024年度部门（单位）整体支出绩效自评报告。

………