

2025 年度
莆田市涵江区机关事
业单位社会保险中心
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	5
二、单位预算单位构成	5
三、单位主要工作任务	5
第二部分 2025年度单位预算表	7
一、收支预算总表	8
二、收入预算总表	9
三、支出预算总表	10
四、财政拨款收支预算总表	11
五、一般公共预算拨款支出预算表	12
六、政府性基金预算拨款支出预算表	13
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	14

八、一般公共预算支出经济分类情况表·····	15
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表·····	16
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表·····	20
十一、单位专项资金管理清单目录·····	21
第三部分 2025 年度单位预算情况说明·····	23
一、预算收支总体情况·····	24
二、一般公共预算拨款支出情况·····	24
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	25
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	26
七、预算绩效目标情况·····	26
八、其他重要事项说明·····	31
第四部分 名词解释·····	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心的主要职责是：

- （一）贯彻执行国家对机关、事业单位工作人员社会保险制度改革方针、政策、法律法规；
- （二）负责受理参保登记、参保信息变更、个人账户建立、保险接续、关系转移、保费清退和参保关系终止等业务；
- （三）负责养老保险待遇计发；
- （四）负责受理参保人的政策咨询、账户查询等业务；
- （五）负责业务档案的收集和保管；
- （六）协同做好退休干部服务工作，发展福利事业；
- （七）承办上级主管部门交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心是莆田市涵江区人力资源和社会保障局下属单位，其中：列入 2025 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
莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心	全额拨款	12

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心主要任务是：贯彻执行国家对机关、事业单位工作人员社会保险制度改革的方针、政策、法律法规。围绕上述任务，重点抓

好以下工作：

- （一）受理参保登记、参保信息变更、个人账户建立、保险接续、关系转移、保费清退和参保关系终止等业务；
- （二）养老保险待遇计发和资格认证；
- （三）参保人的政策咨询、账户查询等业务。

第二部分

2025年度单位预算表

一、收支预算总表

2025 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	18747.59	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	18747.59
九、其他收入		九、卫生健康支出	
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	18747.59	支出合计	18747.59

二、收入预算总表

2025 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 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
合计		18,747.59	18,747.59									
208	社会保障和就业支出	18,747.59	18,747.59									
20801	人力资源和社会保障管理事务	177.59	177.59									
2080109	社会保险经办机构	177.59	177.59									
20805	行政事业单位养老支出	17,470.00	17,470.00									
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,600.00	2,600.00									
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,500.00	14,500.00									
2080599	其他行政事业单位养老支出	370.00	370.00									
20808	抚恤	1,100.00	1,100.00									
2080801	死亡抚恤	1,100.00	1,100.00									

三、支出预算总表

2025 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
合计		18,747.59	177.59	18,570.00			
208	社会保障和就业支出	18,747.59	177.59	18,570.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	177.59	177.59				
2080109	社会保险经办机构	177.59	177.59				
20805	行政事业单位养老支出	17,470.00		17,470.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,600.00		2,600.00			
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,500.00		14,500.00			
2080599	其他行政事业单位养老支出	370.00		370.00			
20808	抚恤	1,100.00		1,100.00			
2080801	死亡抚恤	1,100.00		1,100.00			

四、财政拨款收支预算总表

2025 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	18747.59	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	18747.59
		九、卫生健康支出	
		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	18747.59	支出合计	18747.59

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 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
合计		18,747.59	177.59	18,570.00
208	社会保障和就业支出	18,747.59	177.59	18,570.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	177.59	177.59	
2080109	社会保险经办机构	177.59	177.59	
20805	行政事业单位养老支出	17,470.00		17,470.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,600.00		2,600.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,500.00		14,500.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	370.00		370.00
20808	抚恤	1,100.00		1,100.00
2080801	死亡抚恤	1,100.00		1,100.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2025 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
合计				

备注：本单位 2025 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

2025 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
合计				

备注：本单位 2025 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

2025 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
合计		18,747.59
301	工资福利支出	2,769.78
302	商品和服务支出	7.01
303	对个人和家庭的补助	1,470.80
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	14,500.00
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2025 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
合计		177.59
301	工资福利支出	169.78
30101	基本工资	46.57
30102	津贴补贴	
30103	奖金	47.98
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	31.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.10
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.74
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.97
30113	住房公积金	17.48
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	7.01
30201	办公费	
30202	印刷费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	1.00
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	0.94
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	5.07
303	对个人和家庭的补助	0.80
30301	离休费	
30302	退休费	0.80
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 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	1.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.00
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

十一、部门专项资金管理清单目录

2025 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位名称	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	
莆田市涵江区人力资源和社会保障局	全额拨款单位职业年金记实资金	《国务院办公厅关于印发机关事业单位职业年金办法的通知》（国办发【2015】18号）	1	机关事业单位职业年金补记2600万元，确保退休、调动等人员的单位部分8%职业年金补助能及时到位，采取退休（调动）一人补记一人的办法解决财政承担的部分职业年金。	确保退休、调动等人员的职业年金单位部分补助及时到位，切实保障退休人员的基本生活，促进基本养老保险制度可持续发展。		2,600.00	2,600.00			项目法
莆田市涵江区人力资源和社会保障局	退休人员移交机关社保代发的改革性补贴、其他补贴	《关于机关事业单位养老保险制度若干问题的处理意见》（闽社人文	1	根据闽人社文〔2015〕380、388号）文件要求，为方便单位及退休人员，各级财政可委托同级机关社保经办机构代发应由财政负担的退休人员待遇项目，代发资金不得从养老保险	确保退休人员的其他补贴费用能及时领取到位。		370.00	370.00			项目法

		【2015】380号)		基金中列支。为了确保退休(职)人员能足额领取到位,不占用社保基金,按月申请代发资金。							
莆田市涵江区人力资源和社会保障局	财政全额拨款单位退休人员死亡一次性抚恤金、丧葬费	《关于机关事业单位养老保险制度若干问题的处理意见》(闽社人文【2015】380号)	1	根据闽人社文〔[2015]380、388号)、涵人社〔[2017]14号)文件要求,为方便单位及退休人员,各级财政可委托同级机关社保经办机构代发应由财政负担的退休人员待遇项目,代发资金不得从养老保险基金中列支。为确保退休人员家属能及时领取到抚恤金等补贴,不占用社保基金、按月申请代发资金。	确保退休人员家属能及时领取到抚恤金等补贴。		1,100.00	1,100.00			项目法
莆田市涵江区人力资源和社会保障局	机关事业单位养老保险基金收支缺口	《社会保险法》	1	为确保机关事业单位离退休人员养老金能及时足额发放到位,2025年财政需对机关事业单位养老保险基金缺口补助14500万元,主要用于基本退休费、生活补贴、基础养老金、过渡性养老金等项目补贴。	确保离退休人员养老金及时足额发放到位,切实保障退休人员的基本生活,促进基本养老保险制度可持续发展。		14,500.00	14,500.00			项目法

第三部分

2025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。2025 年，莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心收入预算为 18747.59 万元，比上年增加 1776.46 万元，主要原因是当年度机关事业单位基本养老保险缺口和职业年金单位部分增加，其中：一般公共预算拨款收入 18747.59 万元。

相应安排支出预算 18747.59 万元，比上年增加 1776.46 万元，主要原因是当年度机关事业单位基本养老保险缺口和职业年金单位部分增加，其中：基本支出 177.59 万元、项目支出 18570 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2025 年度一般公共预算拨款支出 18747.59 元，比上年增加 1776.46 万元，增长 10.47%，主要原因是当年度机关事业单位基本养老保险缺口和职业年金单位部分增加。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，重点压减了机关事业单位养老保险业务工作经费，同时合理保障了机关事业单位养老保险、职业年金等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2080109-社会保险经办机构 177.59 万元。主要用于社会保险经办机构开展业务工作的支出。

（二）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 2600

万元。主要用于补助机关事业单位职业年金。

（三）2080507-对机关事业单位基本养老保险基金的补助 14500 万元。主要用于补助机关事业单位基本养老保险基金。

（四）2080599-其他行政事业单位养老支出 370 万元。主要用于退休人员移交机关保退休费中的改革性补贴、其他补贴。

（五）2080801-死亡抚恤 1100 万元。主要用于病故人员家属的一次性抚恤金及丧葬费补助费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2025 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 2025 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

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 177.59 万元，其中：

（一）人员经费 170.58 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 7.01 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

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 1 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2025 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；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年，莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

机关事业单位养老保险基金收支缺口项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		14500.00	
	财政拨款		14500.00	
	其他资金		0.00	
总体目标	确保离退休人员养老金及时足额发放到位，切实保障退休人员的基本生活，促进基本养老保险制度可持续发展。			
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	基金预算收入完成率	≥100%
	产出指标	数量指标	机关事业单位养老保险参保人数	≥8500人
			机关事业单位养老保险养老金发放人数	≥5000人
		质量指标	待遇支出增长率	≥2%
		时效指标	养老金发放及时性	≥100%
	效益指标	社会效益指标	待遇领取人数覆盖率	≥100%
			待遇人数增长数	≥30人
	满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥95%

全额拨款单位职业年金记实资金项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		2600.00	
	财政拨款		2600.00	
	其他资金		0.00	
总体目标	确保退休、调动等人员的职业年金单位部分补助及时到位，切实保障退休人员的基本生活，促进基本养老保险制度可持续发展。			
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	基金预算收入完成率	≥100%
	产出指标	数量指标	职业年金做实人数	≥240人
		质量指标	职业年金做实完成率	≥100%
		时效指标	职业年金做实资金归集及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	职业年金做实人数增长数	≥10人
		社会效益指标	职业年金做实人员覆盖率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员满意率	≥95%

退休人员移交机关社保代发的改革性补贴、其他 补贴项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		370.00	
	财政拨款		370.00	
	其他资金		0.00	
总体目标	确保退休人员的其他补贴费用能及时领取到位。			
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	全年机关事业单位养老保险代发高龄补贴等资金	≥370万元
	产出指标	数量指标	机关事业单位养老保险业务总量	≥260件
		质量指标	退休人员移交机关社保代发的改革性补贴、其他补贴发放准确率	≥100%
		时效指标	养老金发放及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	参保人员养老保险待遇水平提高率	≥100%
		社会效益指标	待遇领取人数覆盖率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥95%

财政全额拨款单位退休人员死亡一次性抚恤金、 丧葬费项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		1100.00	
	财政拨款		1100.00	
	其他资金		0.00	
总体目标	确保退休人员家属能及时领取到抚恤金等补贴。			
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	成本控制率	≥100%
	产出指标	数量指标	一次性抚恤金、丧葬费领取人数	≥120件
		质量指标	财政全额拨款单位退休人员死亡一次性抚恤金、丧葬费补助发放准确率	≥100%
		时效指标	养老金发放及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	待遇支出增长金额	≥100万元
		社会效益指标	待遇领取人数覆盖面	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	待遇领取人员满意率	≥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

本单位是非参公管理事业单位，没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，莆田市涵江区机关事业单位社会保险中心共有车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上专用设备 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送的支出。

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。