

2024 年度

延吉市社会保险事业管理局（汇总）

部门决算

2025 年 8 月 6 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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
- 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收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

负责贯彻执行国家、省和市（州）有关社会保险法律、法规、规章和政策；负责延吉市企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职业年金、企事业单位职工失业保险和工伤保险参保计划和基金预决算的执行落实工作；负责延吉市依法开展社会保险稽核工作；负责延吉市社保局社会保险信息的搜集整理统计分析和管理工作；负责延吉市社保局标准化建设、信息化建设和行风建设工作；负责延吉市社保局风险防控体系建设工作；受理延吉市社会保险业务信访案件，向社会提供社会保险政策咨询。

负责延吉市社保局本级行政经费和企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职业年金、企事业单位职工失业保险和工伤保险基金的收支预决算、财务管理、会计核算、基金保值增值和社会保险费缓缴资产抵（质）押工作。

负责延吉市社保局本级企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职业年金、企事业单位职工失业保险和工伤保险的参保登记、缴费申报、基金征缴、关系管理、账户管理、信用管理、基础信息录入与维护、权益记录、待遇核定、待遇支付和社会化管理；

负责延吉市工伤医疗的监管监控和工伤预防实施；负责延吉市社会保险业务档案、财务档案、参保企业退休人员人事档案的管理工作及档案信息化建设工作。

负责党和国家干部人事政策在本级局的贯彻落实和组织实施工作。本局涉及人事、财务部门的正职，由本级局征得省局对应处（室）同意后决定任免；其余内设机构和派出机构的正、副职，由本级局考核任免，并报省局备案；负责本级局的干部人事、教育培训等管理服务性工作。

领导本局机关党组织的工作。

延吉市离退休人员管理中心现主要职能是：指导全市企业退休人员社会化服务工作、建立相应的管理机制；落实企业离退休人员的养老保险待遇及调整工作情况；管理离退休人员和国有企业、市属集体企业原固定职工身份退休人员的档案材料等。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，延吉市社会保险事业管理局内设 10 个职能科室和 1 个派出机构：办公室（人事教育科）、综合计划管理科、职工养老失业保险管理科、城乡居民养老保险管理科、工伤保险管理科、社会保险经办服务科、社会保险稽核科、财务管理科、信息档案科、审计内控科、高新技术开发区分局。

延吉市离退休管理中心为事业编所属单位，与延吉市社会保险事业管理局共同办公。

纳入延吉市社会保险事业管理局（汇总）2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 延吉市社会保险事业管理局（本级）
2. 延吉市离退休人员管理中心

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：延吉市社会保险事业管理局(汇总)

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	5,260.51	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		……	16	
四、上级补助收入	4		八、社会保障和就业支出	17	5,159.02
五、事业收入	5		九、卫生健康支出	18	73.10
六、经营收入	6		……	19	
七、附属单位上缴收入	7		十九、住房保障支出	20	88.05
八、其他收入	8			21	
	9			22	
本年收入合计	10	5,260.51	本年支出合计	23	5,320.16
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	59.66	年末结转和结余	25	
总计	13	5320.16	总计	26	5,320.16

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：延吉市社会保险事业管理局(汇总)

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		5,260.51	5,260.51					
208	社会保障和就业支出	5,099.36	5,099.36					
20801	人力资源和社会保障管理事 务	1,039.56	1,039.56					
2080109	社会保险经办机构	1,030.36	1,030.36					
2080199	其他人力资源和社会保障管 理事务支出	9.20	9.20					
20805	行政事业单位养老支出	132.24	132.24					
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	110.86	110.86					
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	21.38	21.38					
20806	企业改革补助	3,818.09	3,818.09					
2080601	企业关闭破产补助	3,818.09	3,818.09					
20899	其他社会保障和就业支出	109.48	109.48					
2089999	其他社会保障和就业支出	109.48	109.48					
210	卫生健康支出	73.10	73.10					
21011	行政事业单位医疗	73.10	73.10					
2101101	行政单位医疗	46.43	46.43					
2101102	事业单位医疗	4.53	4.53					
2101103	公务员医疗补助	21.07	21.07					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.07	1.07					
221	住房保障支出	88.05	88.05					
22102	住房改革支出	88.05	88.05					
2210201	住房公积金	88.05	88.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：延吉市社会保险事业管理局（汇总）

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		5,320.16	1,383.40	3,936.77			
208	社会保障和就业支出	5,159.02	1,222.25	3,936.77			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,099.21	1,090.01	9.20			
2080109	社会保险经办机构	1,090.01	1,090.01				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.20		9.20			
20805	行政事业单位养老支出	132.24	132.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.86	110.86				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.38	21.38				
20806	企业改革补助	3,818.09		3,818.09			
2080601	企业关闭破产补助	3,818.09		3,818.09			
20899	其他社会保障和就业支出	109.48		109.48			
2089999	其他社会保障和就业支出	109.48		109.48			
210	卫生健康支出	73.10	73.10				
21011	行政事业单位医疗	73.10	73.10				
2101101	行政单位医疗	46.43	46.43				
2101102	事业单位医疗	4.53	4.53				
2101103	公务员医疗补助	21.07	21.07				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.07	1.07				
221	住房保障支出	88.05	88.05				
22102	住房改革支出	88.05	88.05				
2210201	住房公积金	88.05	88.05				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：延吉市社会保险事业管理局(汇总)

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	5,260.51	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		……	18				
	5		八、社会保障和就业支出	19	5,159.02	5,159.02		
	6		九、卫生健康支出	20	73.10	73.10		
	7		……	21				
	8		十九、住房保障支出	22	88.05	88.05		
本年收入合计	9	5,260.51	本年支出合计	23	5,320.16	5,320.16		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	59.66		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	5,320.16	总计	28	5,320.16	5,320.16		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：延吉市社会保险事业管理局(汇总)

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
			小计	人员 经费	公用 经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		5,320.16	5,320.16	1,103.90	279.49	3,936.77
208	社会保障和就业支出	5,159.02	5,159.02	942.76	279.49	3,936.77
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,099.21	1,099.21	810.52	279.49	9.20
2080109	社会保险经办机构	1,090.01	1,090.01	810.52	279.49	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.20	9.20			9.20
20805	行政事业单位养老支出	132.24	132.24	132.24		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.86	110.86	110.86		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.38	21.38	21.38		
20806	企业改革补助	3,818.09	3,818.09			3,818.09
2080601	企业关闭破产补助	3,818.09	3,818.09			3,818.09
20899	其他社会保障和就业支出	109.48	109.48			109.48
2089999	其他社会保障和就业支出	109.48	109.48			109.48
210	卫生健康支出	73.10	73.10	73.10		
21011	行政事业单位医疗	73.10	73.10	73.10		
2101101	行政单位医疗	46.43	46.43	46.43		
2101102	事业单位医疗	4.53	4.53	4.53		
2101103	公务员医疗补助	21.07	21.07	21.07		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.07	1.07	1.07		
221	住房保障支出	88.05	88.05	88.05		
22102	住房改革支出	88.05	88.05	88.05		
2210201	住房公积金	88.05	88.05	88.05		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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：延吉市社会保险事业管理局（汇总）

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	1,095.00	302	商品和服务支出	269.42	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	349.62	30201	办公费	25.64	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	264.10	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	132.91	30203	咨询费		310	资本性支出	10.07	
30106	伙食补助费	31.45	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	20.85	30205	水费	1.52	31002	办公设备购置	10.07	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.86	30206	电费	34.12	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	21.38	30207	邮电费	4.15	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	50.96	30208	取暖费	40.80	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费	21.07	30209	物业管理费	14.99	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	3.76	30211	差旅费	11.76	31008	物资储备		
30113	住房公积金	88.05	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	34.26	31010	安置补助		
303	对个人和家庭的补助	8.91	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30302	退休费		30217	公务接待费	0.20	31019	其他交通工具购置		
30304	抚恤金	8.91	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30306	救济费		30226	劳务费	17.60	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.20	39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费	9.92	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	58.28	39999	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出	15.98				
人员经费合计		1103.91	公用经费合计						279.49

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：延吉市社会保险事业管理局（汇总）

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							

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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：延吉市社会保险事业管理局（汇总）

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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：延吉市社会保险事业管理局（汇总）

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
0.36					0.36	0.20					0.20

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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024 年城乡居民特殊群体代缴					
实施单位	延吉市社会保险事业管理局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	50.07	50.07	50.07	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	50.07	50.07	50.07	100%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	健全参保缴费机制，引导和鼓励城乡居民缴费选择更高档次，增加个人账户积累。确保特殊群体的财政代缴按时足额代缴到位，同时确保退休人员的待遇足额、按时发放。			2024 年完成城乡特殊群体财政代缴 50.07 万元，通过发放此项目，解决特殊群体缴费难的问题。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	发放金额	≤50.07 万元	50.07 万元	
	产出指标	数量指标	特殊群体财政代缴补贴进个人账户户数	≥2900 人	2921 人	2024 年预算为预期估计数，由于民生项目的特殊性存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。
		质量指标	发放群体	符合条件的参保人员	符合条件的参保人员	
		时效指标	支付补贴情况	年底前完成	年底前完成	
		社会效益指标	对符合条件的参保人员分配补贴	按时足额代缴、分配补贴	按时足额代缴、分配补贴	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024 年退休人员州属统外待遇项目					
实施单位	延吉市社会保险事业管理局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	357	354	354	99.2%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	357	354	354	99.2%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	通过立项并及时与财政进行沟通，及时发放统外取暖费，达到提高退休人员待遇的效果。		2024 年完成退休人员州属统外待遇项目 354 万元。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	发放金额	≤357 万元	354 万元	2024 年根据实际收到财政拨款进行发放，故存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。
	产出指标	数量指标	发放人数	≥10000 人	10669 人	2024 年预算为预期估计数，由于民生项目的特殊性存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。
		质量指标	发放条件	符合条件的参保人员	符合条件的参保人员	
		时效指标	资金到位率	≥100%	100%	
		社会效益指标	完成待遇发放	按时完成	按时完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年退休人员市属企业机关统外待遇项目					
实施单位	延吉市社会保险事业管理局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	3817	3446.8	3446.8	90.3%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	3817	3446.8	3446.8	90.3%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	通过立项并及时与财政进行沟通,达到提高退休人员待遇的效果			2024年完成退休人员市属企业机关退休人员统外待遇项目3446.8万元。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	发放金额	<=3817万元	3446.8万元	2024年根据实际收到财政拨款进行发放,故存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。
	产出指标	数量指标	机关发放人数	>=7200人	18803人	2024年预算为预期估计数,由于民生项目的特殊性存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。。
			企业发放人数	>=82000人	84436人	2024年预算为预期估计数,由于民生项目的特殊性存在差异。完善预算绩效和积极与财政业务部门沟通。
		质量指标	发放条件	符合条件的参保人员	符合条件的参保人员	
		时效指标	资金到位率	>=100%	100%	
		社会效益指标	完成待遇发放	按时完成	按时完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=90%	90%	

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 年度收入总计为 5260.51 万元、支出总计为 5320.16 万元。与 2023 年度相比，收入减少 208.13 万元，下降 3.8%，支出减少 176.76 万元，下降 3.2%。主要原因：2024 年预算减少，根据节约财政资金的要求，相关支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 5260.51 万元，其中：其中：财政拨款收入 5260.51 万元，减少 208.13 万元，下降 3.8%，主要是 2024 年预算减少，财政拨款收入减少；上级补助收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生此收入；事业收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生此收入；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生此收入；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生此收入；其他收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）%，主要是本单位未发生此收入。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 5320.16 万元，其中：基本支出 1383.4 万元，比上年减少 84.82 万元，下降 5.8%，主要是 2024 年预算减少，根据节约财政资金的要求，相关支出减少；项目支

出 3936.77 万元，比上年减少 91.94 万元，下降 2.3%，主要是 2024 年预算减少，根据节约财政资金的要求，相关支出减少；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生支出；经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生支出；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位未发生支出。

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为 5260.51 万元、支出总计为 5320.16 万元。与 2023 年度相比，收入减少 208.13 万元，下降 3.8%，支出减少 176.76 万元，下降 3.2%。主要原因：2024 年预算减少，根据节约财政资金的要求，相关支出减少。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 5320.16 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 176.76 万元，下降 3.2%。主要原因：2024 年预算减少，根据节约财政资金的要求，相关支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 5320.16 万元，主

要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出（类）支出 5159.02 万元，占 97%；卫生健康支出（类）支出 73.11 万元，占 1.3%；住房保障支出（类）支出 88.05 万元，占 1.7%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5491.58 万元，支出决算为 5320.16 万元，完成年初预算的 96.8%。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）社会保险经办机构（项）。年初预算为 974.49 万元，支出决算 1090.01 万元，完成年初预算的 111.8%。决算数大于预算数的主要原因是公用经费中的维修费用及人员经费较上年度有所增加。

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 22 万元，支出决算为 9.2 万元，完成年初预算的 41.8%。决算数小于预算数的主要原因是政府补助贴息预算项目未执行。

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 111.64 万元，支出决算为 110.86 万元，完成年初预算的 99.3%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算为预计

估计数，根据养老保险缴费单据进行缴纳。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为21.38万元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因是职业年金做实金额无法估计，根据职业年金缴纳单据进行缴纳。

5. 社会保障和就业支出(类)企业改革补助(款)企业关闭破产补助(项)。年初预算为4183.2万元，支出决算为3818.09万元，完成年初预算的91.3%。决算数小于预算数的主要原因项目预算是退休人员预估数与实际存在差异，部分项目决算时调整了类款项。

6. 社会保障和就业支出(类)财政代缴社会保险费支出(款)财政代缴城乡居民基本养老保险费支出(项)。年初预算为50.07万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算的原因在于项目决算时调整了类款项。

7. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为109.48万元，完成年初预算的100%。决算数小于预算数的主要原因在于项目决算时调整了类款项。

8. 卫生健康支出年(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为40.48万元，支出决算为46.43万元，完成年初预算的114.7%。决算数大于预算数的主要原

因是年初预算为预计估计数，根据医疗保险缴费单据进行缴纳。

9. 卫生健康支出年（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.53 万元，支出决算为 4.53 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数不存在差异。

10. 卫生健康支出年（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 19.55 万元，支出决算为 21.07 万元，完成年初预算的 107.8%。算数大于预算数的主要原因是年初预算为预计估计数，根据医疗保险缴费单据进行缴纳。

11. 卫生健康支出年（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 1.91 万元，支出决算为 1.07 万元，完成年初预算的 56%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算为预计估计数，根据工伤保险缴费单据进行缴纳。

12. 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 83.72 万元，支出决算为 88.05 万元，完成年初预算的 105.2%。决算数大于预算数的主要原因是年初预算为预计估计数，根据公积金缴费单据进行缴纳。

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 1383.4 万元，其中：

人员经费 1103.91 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、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费和其他对个人和家庭的补助。

公用经费 279.49 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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项目；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项目；年

未结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

2. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

3. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是无此类收支；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是无；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

2. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

3. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 0 万元，主要用于无。完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无此类收支。

九、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 0.36 万元，支出决算为 0.2 万元，完成预算的 55.6%；较 2023 年度增加 0.09 万元，增长 8.2%，主要原因检查较多，公务接待增加，公务接待支出增加。决算数小于预算数的主要原因预算数为预估数据，存在偏差。

（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）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；支出决算较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因无此类支出。决算数等于预算数的主要原因无此类支出。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。主要包括无此类支出。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因无公车，没有相关支出。决算数等于预算数的主要原因无此类支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是无公车，没有相关支出；截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公

公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要是无公车，没有相关支出。

公务接待费预算为 0.36 万元，支出决算为 0.2 万元，完成预算的 55.6%；较 2023 年度增加 0.09 万元，增长 8.2%，主要原因检查较多，公务接待增加，公务接待支出增加。决算数小于预算数的主要原因预算数为预估数据，存在偏差。其中：

外事接待费支出 0 万元。主要用于无。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括无。

其他国内公务接待支出 0.2 万元。主要用于接待检查审计组。全年共接待国内来访团组 3 个、来宾 12 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 3 个，二级项目 3 个，共涉及资金 3850.87 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.8%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资

本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对“城乡困难群体代缴”“统外取暖费”等 3 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 3850.87 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，我部门（单位）进行了部门预算项目单位自评、部门评价、转移支付绩效自评等评价结果应用情况，如项目管理、政策调整、资金分配及结果公开等方面内容。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 3850.87 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从单位整体支出绩效评价情况来看，大部分项目能够完成，但是由于民生项目的特殊性，预算与决算存在偏差，难以达到平衡；同时由于资金及其他原因，有的项目难以落实和开展。

（二）项目绩效自评结果（如有）。除涉密敏感内容外，省级部门原则上应予以公开。按照如下格式说明：

2024 城乡困难群体代缴项目项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 93.12 分。项目全年预算数为 50.07 万元，执行数为 50.07 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成代缴补贴；二是在 2024 年度完成。发现的主要问题及原因：补贴个人账户人数与预算数存在偏差，下一步改进措施：尽量保障预算准确，

与业务科室各部门进行沟通。

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024 年城乡居民特殊群体代缴					
实施单位	延吉市社会保险事业管理局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	50.07	50.07	50.07	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	50.07	50.07	50.07	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	健全参保缴费机制，引导和鼓励城乡居民缴费选择更高档次，增加个人账户积累。确保特殊群体的财政代缴按时足额代缴到位，同时确保退休人员的待遇足额、按时发放。			2024 年完成城乡特殊群体财政代缴 50.07 万元，通过发放此项目，解决特殊群体缴费难的问题。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	发放金额	<=50.07 万元	50.07 万元	
	产出指标	数量指标	特殊群体财政代缴补贴进个人账户户数	>=2900 人	2921 人	2024 年预算为预期估计数，由于民生项目的特殊性存在差异。
		质量指标	发放群体	符合条件的参保人员	符合条件的参保人员	
		时效指标	支付补贴情况	年底前完成	年底前完成	
		社会效益指标	对符合条件的参保人员分配补贴	按时足额代缴、分配补贴	按时足额代缴、分配补贴	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=90%	90%	

州属统外取暖费自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 91.78 分。项目全年预算数为 357 万元，执行数为 354 万元，完成预算的 99.2%。项目绩效目标完成

情况：一是完成 2024 年度州属统外取暖费发放。发现的主要问题及原因：成本金额、退休人数与预算数存在偏差，下一步改进措施：尽量保障预算准确，与业务科室各部门进行沟通。

企业机关统外项目自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 92.39 分。项目全年预算数为 3817 万元，执行数为 3446.8 万元，完成预算的 90.3%。项目绩效目标完成情况：一是完成 2024 年度企业机关统外取暖费发放。发现的主要问题及原因：成本金额、退休人数与预算数存在偏差，下一步改进措施：尽量保障预算准确，与业务科室各部门进行沟通。

（三）部门评价结果（如有）。除涉密敏感内容外，省级部门原则上应将部门评价结果以报告的形式予以公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价管理办法》（吉财绩〔2022〕711 号）中的《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》。

1、企业机关统外项目自述。根据年初设定的绩效目标，该项目得分 83.26 分，项目全年预算数为 3817 万元，执行率为 90.3%，该项目绩效目标完成如下：主要用于延吉市机关企业退休人员养老保险统外取暖费项目。

2、特殊群体代缴。根据年初设定的绩效目标，该项目得分 92 分，项目全年预算数为 50.07 万元，执行率为 100%，该项目绩效目标完成如下：主要用于确保特殊群体的财政代

缴按时足额代缴到位，同时确保退休人员的待遇足额、按时发放。

3、延吉市州属企业职工养老保险统外代发项目。根据年初设定的绩效目标，该项目得分 81 分，项目全年预算数为 357 万元，执行率为 99.2%，该项目绩效目标完成如下：主要用于确保州属企业按时足额代缴到位，同时确保退休人员的待遇足额、按时发放。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024年度机关运行经费支出279.49万元，较2023年度增减42.17万元，降低13.1%，主要是维修费、固定资产购置费用。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额 10.07 万元，其中：政府采购货物支出 10.07 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 10.07 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 10.07 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 %。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，延吉市社会保险事业管理局

共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 XX 辆、主要负责人用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金
额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转
到本年按有关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、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、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、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，包括办公费、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。