

陕西省社会保障资金管理中心

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

2024年，陕西省社会保障资金管理中心坚持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、三中全会精神，以及习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，按照厅党组统一部署，创新工作思路，认真履职尽责，协同相关部门，紧紧围绕加强社保基金财政专户管理、稳步推进社保基金保值增值、夯实社保基金预算执行管理等中心工作，不断提升社保基金管理水平和防范化解风险能力，有力推进我省社保基金管理工作取得新成效。

（一）主要职责。

1. 负责纳入财政专户的社会保险基金和社会保险资金的日常管理工作。
2. 参与研究拟订有关财政专户社会保险基金的财务管理制度和会计核算办法。
3. 承担社保基金预算执行报表编制、决算汇审工作，完善全省社保信息管理系统。
4. 承担省级行政、参公单位在编在职人员、离休人员，差额事业单位、部分转制单位退休人员抚恤金审核汇总办理。
5. 配合做好社会保障基金委托投资运营工作，负责资金划拨及投资收益的会计核算、报表编制等工作。

（二）内设机构。

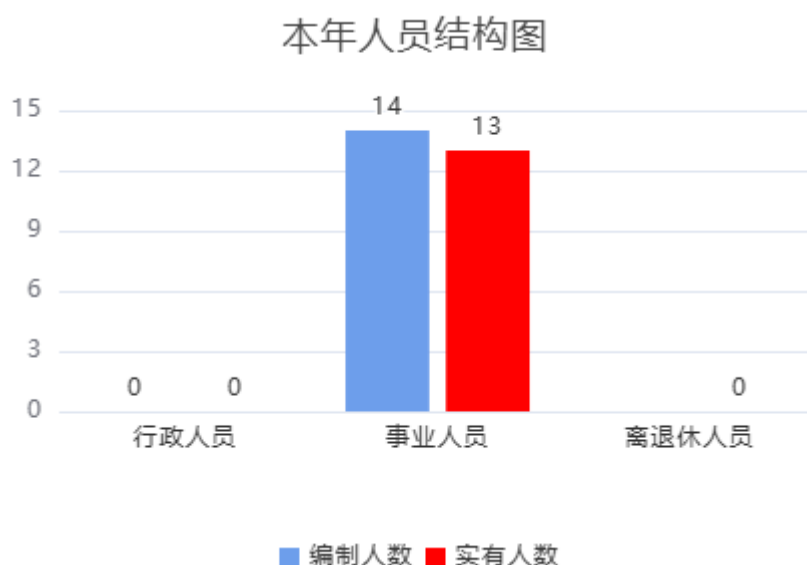
本单位现内设4个工作组，包括：综合组、专户组、基金组、抚恤金组。

二、部门决算单位构成

本单位作为陕西省财政厅的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2024年底，本单位人员编制14人，其中行政编制0人、事业编制14人；实有人员13人，其中行政0人、事业13人。单位管理的离退休人员0人。

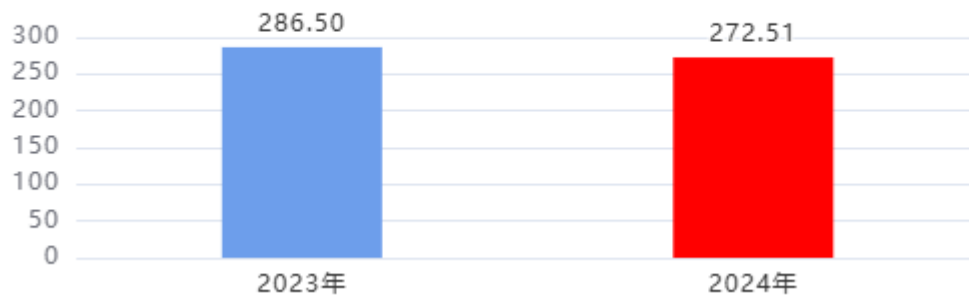


第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为272.51万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少13.99万元，下降4.88%，下降的主要原因是：人员调整，人员经费支出减少。

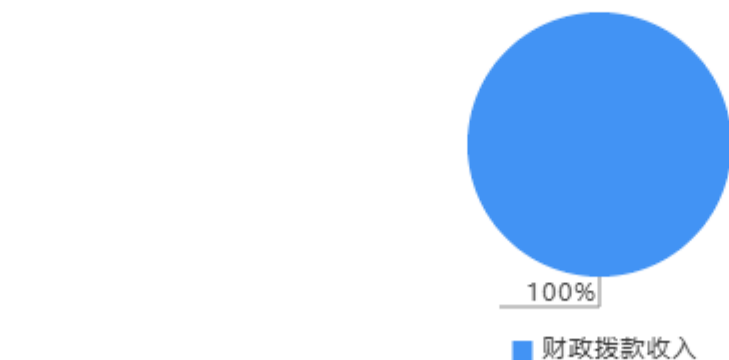
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计272.51万元，其中：财政拨款收入272.51万元，占100%。

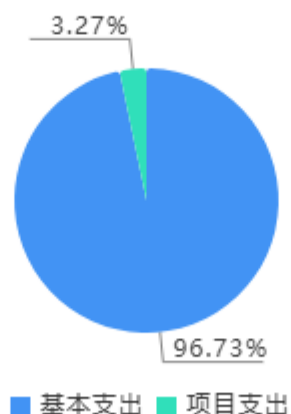
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计272.51万元，其中：基本支出263.60万元，占96.73%；项目支出8.91万元，占3.27%。

支出结构图



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、支出总计均为272.51万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少13.99万元，下降4.88%，下降的主要原因是：人员调整，人员经费支出减少。

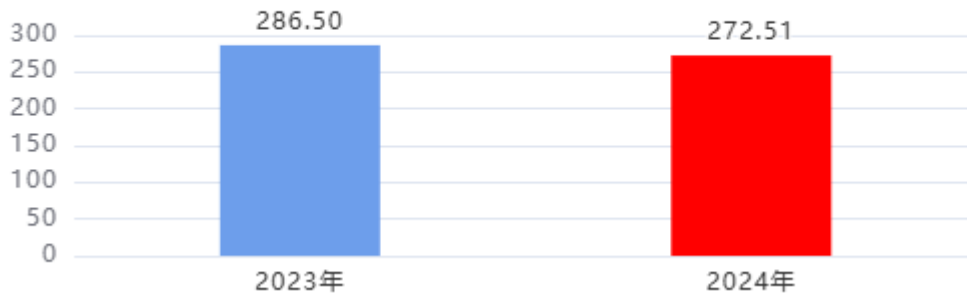
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



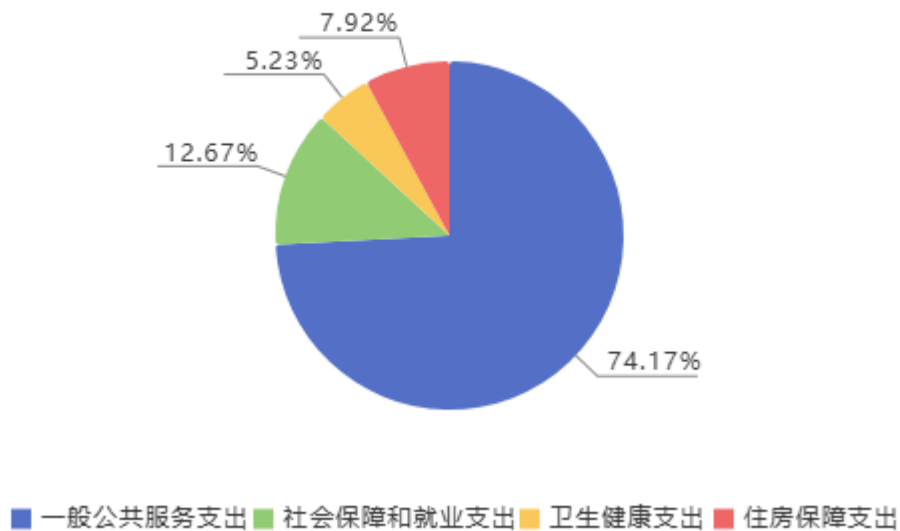
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算334.05万元，支出决算272.51万元，完成年初预算的81.58%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少13.99万元，下降4.88%，下降的主要原因是：人员调整，人员经费支出减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算221.87万元，支出决算193.23万元，完成年初预算的87.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员经费减少，压缩一般性支出。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算35.20万元，支出决算8.91万元，完成年初预算的25.31%，决算数小于年初预算数的主要原因是：根据会议经费管理要求，将社保基金对账相关工作调整至厅内开展，减少了相关支出。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初

预算1.00万元，支出决算0万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：因工作计划调整，相关培训未开展。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算0.10万元，支出决算0.07万元，完成年初预算的70%，决算数小于年初预算数的主要原因是：其他退休费减少。

5. 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25.67万元，支出决算23.72万元，完成年初预算的92.40%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调整，基本养老保险缴费减少。

6. 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11.31万元，支出决算10.57万元，完成年初预算的93.46%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调整，职业年金缴费减少。

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0.24万元，支出决算0.16万元，完成年初预算的66.67%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调整，工伤保险缴费减少。

8. 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9.07万元，支出决算7.73万元，完成年初预算的85.23%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调整，基本医疗保险缴费减少。

9. 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6.84万元，支出决算6.53万元，完成年初预算的95.47%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调

整，公务员医疗补助缴费减少。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算22.75万元，支出决算21.59万元，完成年初预算的94.90%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调整，住房公积金缴费减少。

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263.60万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费240.73万元，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、退休费。

（二）公用经费22.87万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明。

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算0.40万元，支出决算0万元，决算数小于预算数的主要原因是：未发生接待任务。决算数与上年相比持平。

1. 因公出国（境）费支出情况说明。

本单位2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明。

本单位2024年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明。

本单位2024年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排公务接待费预算0.40万元，支出决算0万元，决算数较预算数减少0.40万元，主要原因是：未发生接待任务。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出0万元。共接待国内来访团组0个，来宾0人次。

（二）培训费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排培训费预算1.00万元，支出决算0万元，决算数较预算数减少1.00万元，主要原因是：因工作计划调整，相关培训未开展。决算数与上年相比持平。主要用于：社保资金管理业务培训。

（三）会议费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排会议费预算16.83万元，支出决算6.06万元，完成预算的36%。决算数较预算数减少10.77万元，主要原

因是：根据会议经费管理要求，将社保基金对账相关工作调整至厅内开展，减少了相关支出。决算数较上年减少的主要原因是：根据会议经费管理要求，将社保基金对账相关工作调整至厅内开展，减少了相关支出。主要用于：安排部署基金管理工作。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算29.10万元，支出决算22.87万元，完成预算的78.59%。支出决算比上年增加0.85万元，增长的主要原因是：开展社保基金管理调研工作，导致差旅费等相关支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共3.55万元，其中：政府采购货物支出3.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.47万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额3.55万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.55万元，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政府采购货物支出合同金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2024年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位在预算编制前，参考往年预算执行情况，结合中心工作任务、人员调整、政策变化等因素，科学合理编制预算。在预算编制阶段，围绕项目及公用预算支出设定了清晰、可量化、可考核的绩效目标，确保目标与预算相匹配。预算执行过程中，我们对绩效目标实现情况和预算执行进度实行“双监控”，及时发现问题并进行预警和纠偏，保障绩效目标按期实现。预算执行结束后，由中心主任牵头，组织财务管理人员开展绩效自评工作，对照年初设定的绩效目标逐项检查、认真自评，形成自评结果和总结报告。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分97.1，全年预算数338.05万元，全年执行数272.51万元，预算执行率为80.1%。本年度本单位总体运行情况良好，社保基金管理水平和防范化解风险能力持续提升，保障基金安全平稳运行。存在问题：一是本年部分项目专项资金预算执行率未达预期；二是全年绩效14个指标，实际完成12个，设备采购相关指标因人员调整采购计划调减，未按预期完成。下一步改进措施：加强预算编制工作。按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，细化社会保险基金管理会议培训、设备购置等支出预算，确保各项工作正常运转。

陕西省社会保障资金管理中心单位整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			陕西省社会保障资金管理中心									
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
		社会保险基金（资金）管理	做好社会保险基金（资金）财政专户的会计核算、审核拨付等日常工作；参与拟订我省关于财政专户社会保险基金的财务管理制度和会计核算办法；做好我省基本养老保险基金委托运营的资金划拨及投资收益的会计核算、报表编制工作；负责社保基金预算执行及决算汇审工作；参与财政社保信息系统建设和社会保障资金（基金）绩效评价检查工作。	完成	338.05	338.05	0	272.51	272.51	0	-	80.61%
	金额合计			338.05	338.05	0	272.51	272.51	0	10	80.61%	8.10
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标1：进一步提升财政专户管理水平，确保各类资金会计核算准确，按时拨付。 目标2：加强对社保基金预算执行情况的监测，防止发生系统性风险，服务全省社保工作。 目标3：促进社保基金保值增值，加大社保基金委托投资运营力度，按时归集、划拨资金，及时、准确、完整进行投资收益核算。						目标1：财政专户管理水平有所提升，各类资金会计核算准确，拨付及时。 目标2：社保基金预算执行情况良好，获财政部通报表扬，全省社保工作正常开展。 目标3：社保基金保值增值效果显著，按时归集、划拨资金，及时、准确、完整进行投资收益核算。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50分）	数量指标	办公设备采购			按采购计划完成		基本完成		2	1.6	
			社会保险基金季度对账会（次）			4		4		6	6.0	
			社会保险基金年度决算汇审（次）			1		1		6	6.0	
			省基本养老保险基金委托投资运营险种种类（类）			2		2		5	5.0	
		质量指标	政府采购率（%）			100		100		1	1.0	
			社保基金预算执行及决算汇审进度完成率（%）			100		100		6	6.0	
			社保基金划拨完成率（%）			100		100		6	6.0	
		时效指标	完成采购任务			2024年12月25日前		部分未按照时限完成		1	0.4	
			社保基金预算执行及决算汇审进度完成时间			财政部要求时间内		财政部要求时间内		6	6.0	
			基本养老保险基金委托投资运营资金划拨时间			合同规定时间内		合同规定时间内		6	6.0	
		成本指标	成本控制率（%）			100		100		5	5.0	
	效益指标（40分）	社会效益指标	服务社保工作			有所提升		有所提升		15	15.0	
			提升社保基金预决算编制和管理水平			有所提升		有所提升		15	15.0	
		可持续影响指标	进一步发挥部门职能作用，提高社保基金管理水平，服务财政中心和社会保障工作。			有所提升		有所提升		10	10.0	
总分										100	97.1	

（三）项目绩效自评结果。

本单位2024年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（四）专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 陕西省社会保障资金管理中心决算数据反映1个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）68936513。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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	272.51	一、一般公共服务支出	31	202.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	34.52
	9		九、卫生健康支出	39	14.26
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	21.59
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	272.51	本年支出合计	57	272.51
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	272.51	总计	60	272.51

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。

收入决算表

公开02表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	272.51	272.51					
201	一般公共服务支出	202.14	202.14					
20106	财政事务	202.14	202.14					
2010601	行政运行	193.23	193.23					
2010602	一般行政管理事务	8.91	8.91					
208	社会保障和就业支出	34.53	34.53					
20805	行政事业单位养老支出	34.36	34.36					
2080501	行政单位离退休	0.07	0.07					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.72	23.72					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.57	10.57					
20899	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17					
210	卫生健康支出	14.26	14.26					
21011	行政事业单位医疗	14.26	14.26					
2101101	行政单位医疗	7.73	7.73					
2101103	公务员医疗补助	6.53	6.53					
221	住房保障支出	21.59	21.59					
22102	住房改革支出	21.59	21.59					
2210201	住房公积金	21.59	21.59					

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

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	272.51	263.60	8.91			
201	一般公共服务支出	202.14	193.23	8.91			
20106	财政事务	202.14	193.23	8.91			
2010601	行政运行	193.23	193.23				
2010602	一般行政管理事务	8.91		8.91			
208	社会保障和就业支出	34.52	34.52				
20805	行政事业单位养老支出	34.36	34.36				
2080501	行政单位离退休	0.07	0.07				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.72	23.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.57	10.57				
20899	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16				
210	卫生健康支出	14.26	14.26				
21011	行政事业单位医疗	14.26	14.26				
2101101	行政单位医疗	7.73	7.73				
2101103	公务员医疗补助	6.53	6.53				
221	住房保障支出	21.59	21.59				
22102	住房改革支出	21.59	21.59				
2210201	住房公积金	21.59	21.59				

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

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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	272.51	一、一般公共服务支出	33	202.13	202.13		
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	34.52	34.52		
	9		九、卫生健康支出	41	14.26	14.26		
	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				
	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	21.59	21.59		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	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	272.51	本年支出合计	59	272.51	272.51		
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	272.51	总计	64	272.51	272.51		

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支出决算表

公开05表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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	272.51	263.60	8.91
201	一般公共服务支出	202.14	193.23	8.91
20106	财政事务	202.14	193.23	8.91
2010601	行政运行	193.23	193.23	
2010602	一般行政管理事务	8.91		8.91
208	社会保障和就业支出	34.52	34.52	
20805	行政事业单位养老支出	34.36	34.36	
2080501	行政单位离退休	0.07	0.07	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.72	23.72	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.57	10.57	
20899	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16	
210	卫生健康支出	14.26	14.26	
21011	行政事业单位医疗	14.26	14.26	
2101101	行政单位医疗	7.73	7.73	
2101103	公务员医疗补助	6.53	6.53	
221	住房保障支出	21.59	21.59	
22102	住房改革支出	21.59	21.59	
2210201	住房公积金	21.59	21.59	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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	240.66	302	商品和服务支出	22.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	72.74	30201	办公费	3.03	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.26	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	58.35	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		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	23.72	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	10.57	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.73	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.53	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	0.16	30211	差旅费	4.38	31008	物资储备	
30113	住房公积金	21.59	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.06	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	0.07	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	0.07	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	2.19	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	1.02	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.19	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出		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	
人员经费合计		240.73	公用经费合计					22.87

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

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。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“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：陕西省社会保障资金管理中心

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.40					0.40	16.83	1.00
决算数							6.06	

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

陕西省社会保障资金管理中心整体支出 2024 年度绩效自评报告

一、自评结论

按照省级部门预算绩效自评办法，我中心认真开展 2024 年度绩效自评工作，综合评价得分 97.1 分，优秀等级。

二、部门概况

（一）部门基本情况。

陕西省社会保障资金管理中心系参照公务员管理事业单位，隶属陕西省财政厅。截至 2024 年底，编制 14 人，现在职 13 人。主要的工作职责是：负责纳入财政专户的社会保险基金和社会保障资金的日常管理工作；参与研究拟订有关财政专户社会保险基金的财务管理制度和会计核算办法；承担社保基金预算执行报表编制、决算汇审工作，完善全省社保信息管理系统；承担省级行政、参公单位在编在职人员、离休人员，差额事业单位、部分转制单位退休人员抚恤金审核汇总办理；配合做好社会保障基金委托投资运营工作，负责资金划拨及投资收益的会计核算、报表编制等工作。

（二）部门履职总体目标、工作任务。

陕西省社会保障资金管理中心按照厅党组统一部署，协同相关部门，紧紧围绕加强社保基金财政专户管理、稳步推进社保基金保值增值、夯实社保基金预算执行管理等中心工作，不断提升社保基金管理水平和防范化解风险能力，有力推进我省社保基金管理工作取得新成效。

1、加强社保资金财政专户管理，全力保障民生政策有效落实。一是持续加强制度建设，夯实中心内部管理规定，健全外部工作机制，不断提升专户风险管理；二是高效完成各项社保资金拨付。全年累计及时、准确拨付和接收资金 1337.36 亿元，全力保障社保民生政策有效落实；三是持续健全专户多方对账机制。定期召开季度对账会，认真核对省级 4 类 7 项社保基金收支余相关账务数据，夯实完善财政与税务、省人民银行、省社保局、省医保中心多部门、全链条对账机制，促进部门数据共享，提升财政专户会计核算管理水平。

2、积极稳妥推进社保基金委托投资运营，努力提升社保基金保值增值水平。一方面，推动我省依法依规续签城乡居民基本养老保险基金委托投资二期合同，会同省人社厅按时归集并划转 2024 年新增委托投资资金 24.5 亿元；另一方面，在对社保基金财政专户开户银行就资金监管、优惠利率执行等情况开展调研的基础上，协同厅内相关处室，研究推动社保基金开展户内定存、竞争性存放，努力拓展保值增值渠道。

3、夯实社保基金预算执行管理，保障全省社保基金安

全平稳运行。一是严格按照“数据真实、填报准确、内容完整”的总体要求，完成全年社保基金预算执行月报、季报的汇总、审核、编制和上报等工作；二是持续加强我省社保基金日常运行监测分析。以基金月报、季报数据为基础，利用大数据技术建立分析模型，定期开展社保基金运行检测分析工作，分析研判全省社保基金运行特点和中长期运行态势，及时发现问题，审慎提出相关预警、防范建议，推动保障基金运行安全；三是高质量完成 2023 年度社保基金决算集中汇审。认真组织省级部门和市级财政部门，加大审核力度，统一审核标准，运用“两上两下”的审核机制，顺利完成 2023 年度社保基金决算汇审工作。同时，此项工作在财政部 2023-2024 年度社保基金预算绩效管理考核中，我省获得 A-等级，较上年前进 9 名，受到财政部通报表扬。

（三）部门年度整体支出绩效目标。

进一步提升财政专户管理水平，确保各类资金会计核算准确，按时拨付；加强对社保基金预算执行情况的监测，防止发生系统性风险，服务全省社保工作；促进社保基金保值增值，加大社保基金委托投资运营力度，按时归集、划拨资金，及时、准确、完整进行投资收益核算。

（四）部门预算绩效管理开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在预算编制前，参考往年预算执行情况，结合中心工作任务、人员调整、政策

变化等因素，科学合理编制预算。在预算编制阶段，围绕项目及公用预算支出设定了清晰、可量化、可考核的绩效目标，确保目标与预算相匹配。预算执行过程中，我们对绩效目标实现情况和预算执行进度实行“双监控”，及时发现问题并进行预警和纠偏，保障绩效目标按期实现。预算执行结束后，由中心主任牵头，组织财务管理人员开展绩效自评工作，对照年初设定的绩效目标逐项检查、认真自评，形成自评结果和总结报告。

(五) 当年部门预算及执行情况。

2024 年经费收入总计 2725078.10 元，其中：财政拨款收入 2725078.10 元，占总收入的 100%。

2024 年支出总计 2725078.10 元，其中：工资福利支出 2406551.00 元，占总支出的 88.31%；商品和服务支出 298914.06 元，占总支出的 10.97%；对个人和家庭的补助 723.04 元，占总支出的 0.03%；资本性支出 18890.00 元，占总支出的 0.69%，主要用于办公设备购置。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

(一) 履职完成情况。

数量指标完成情况：按照年初预算基本完成办公设备采购，完成社会保险基金季度对账会 4 次，完成社会保险基金年度决算汇审 1 次，完成省基本养老保险基金委托投资运营险种种类 2 类。

质量指标完成情况：政府采购率 100%，社保基金预算执行和决算汇审进度完成率 100%，社保基金划拨完成率 100%。

时效指标完成情况：社保基金预算执行及决算汇审均在财政部要求时间内完成，基本养老保险基金委托投资运营资金在合同规定时间内划拨，除因人员调整部分采购物品未采购外，其他采购计划按照时限完成采购。

成本指标完成情况：严格控制费用规模，未超过年度经费预算，指标完成值 100%。

（二）履职效果情况。

通过一年来的努力，我省社保基金管理整体质量稳步提升，圆满完成社保资金财政专户管理、稳妥推进社保基金保值增值，高质量完成 2023 年度社保基金决算汇审，省级预算单位相关人员抚恤金审核等工作，发挥了单位职能作用，不断提高社保基金管理水平，起到了服务财政中心和社会保障工作的效果，指标完成值 100%。

四、部门预算项目支出绩效目标实现情况。

2024 年初单位预算中项目资金 35.20 万元，全年预算执行数为 8.91 万元，完成年初预算的 25.31%。项目主要用于购买办公用扫描仪、打印机、便携式计算机、计算机软件等。完成好年度全省社会保险基金决算编制任务，进行现场集中汇审，按期汇总编制全省社保基金决算草案并报送财政部。保证社保基金委托投资运营、竞争性存放等工

作顺利开展等。以上项目年初设定项目支出绩效目标 24 个，实际完成 23 个，达到预计目标。

五、主要问题及下一步改进措施。

（一）主要问题及原因分析。

存在问题：一是本年部分项目专项资金预算执行率未达预期；二是全年绩效 14 个指标，实际完成 12 个，部分指标未按预期完成。

原因：严格落实“过紧日子”要求，一是按照《陕西省财政厅关于加强省级机关会议经费管理的通知》（陕财办行〔2024〕7 号）要求，社保基金季度对账会议，保值增值相关会议均由厅外调整到厅内召开，降低了相关费用支出。二是我中心结合人员调整变化情况，年中对采购计划进行调减，降低了相关采购费用支出。

（二）下一步改进措施。

一是加强预算编制工作。在编制预算前，严格按照相关测算标准和要求，参考往年预算执行情况，结合中心工作任务、人员调整、政策变化等因素，科学合理编制预算。按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，细化社会保险基金管理会议培训、设备购置等支出预算，确保各项工作正常运转。

二是加强预算执行管理。严格落实“过紧日子”要求，无预算不支出，合理使用财政性资金。预算执行过程中，定期对预算执行情况进行分析研判，确保预算执行符合

序时进度要求。对发生的支出科目，严格按照《政府会计制度》和《会计基础工作规范》等制度要求，处理会计账务，确保各项会计信息真实可靠。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

统一将绩效自评结果进行公开。

陕西省社会保障资金管理中心

2025 年 3 月 21 日