

2026年
开平市社会保险基金管理局部门预算

目 录

第一部分 开平市社会保险基金管理局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 开平市社会保险基金管理局概况

一、主要职责

开平市社会保险基金管理局是主要负责全市社会保险经办工作的职能部门。主要职能：贯彻执行国家、省和江门市有关社会保险方面的方针政策和法律法规。配合上级部门拟定本市社会保险基金的征缴规划、目标任务；执行社会保险基金预算和财务会计、统计制度，负责本市社会保险基金核算、存储、划拨、调剂管理工作。负责社会保险关系建立、中断、转移、接续、终止以及各项社会保险待遇核发、稽核、内部控制、档案管理等工作。负责社会保险信息系统及经办服务网络的维护，负责本市各项社会保险数据信息的采集、统计分析。负责管理各项社会保险缴费记录和个人账户的信息资料。负责城乡居民基本养老保险经办工作。负责本市机关事业单位基本养老保险和职业年金业务经办。负责社会保险经办服务宣传和培训工作，在市人力资源和社会保障局的组织下，协助有关部门做好离退休人员社会化服务管理工作。承办市人民政府、市人力资源和社会保障局交办的其他事项。

二、部门机构设置

本单位内设机构8个，分别是办公室（档案管理股、综合调研股）、计划财务股、社会保险关系股、职工养老保险待遇股（失业工伤保险待遇股）、城乡居民养老保险待遇股、机关事业单位养老保险管理股（职业年金管理股）、信息管理股、稽核内审股。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	59,742.99	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	59,636.72
		九、卫生健康支出	50.01
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	56.26
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	59,742.99	本年支出合计	59,742.99
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	59,742.99	支出总计	59,742.99

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	上年结转结余
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	事业单位经营收入	其他收入			
合计	59,742.99	59,742.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
开平市社会保险基金管理局	59,742.99	59,742.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

本年支出总体情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	59,742.99	853.41	58,889.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	59,636.72	747.14	58,889.58	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	680.22	584.97	95.25	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	584.97	584.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	95.25	0.00	95.25	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25,460.90	160.90	25,300.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	57.72	57.72	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	70.08	70.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.74	32.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,494.33	0.00	33,494.33	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	29,694.33	0.00	29,694.33	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3,800.00	0.00	3,800.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	50.01	50.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	50.01	50.01	0.00	0.00	0.00	0.00

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
2101101	行政单位医疗	26.15	26.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.86	23.86	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.26	56.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.26	56.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.26	56.26	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	59,742.99	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	59,636.72
		九、卫生健康支出	50.01
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	56.26
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	59,742.99	本年支出合计	59,742.99

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	59,742.99	支出总计	59,742.99

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	59,742.99	853.41	58,889.58
[208]社会保障和就业支出	59,636.72	747.14	58,889.58
[20801]人力资源和社会保障管理事务	680.22	584.97	95.25
[2080101]行政运行	584.97	584.97	0.00
[2080109]社会保险经办机构	95.25	0.00	95.25
[20805]行政事业单位养老支出	25,460.90	160.90	25,300.00
[2080501]行政单位离退休	57.72	57.72	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.08	70.08	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	32.74	32.74	0.00
[2080507]对机关事业单位基本养老保险基金的补助	25,000.00	0.00	25,000.00
[2080508]对机关事业单位职业年金的补助	300.00	0.00	300.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00
[20826]财政对基本养老保险基金的补助	33,494.33	0.00	33,494.33
[2082602]财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	29,694.33	0.00	29,694.33
[2082699]财政对其他基本养老保险基金的补助	3,800.00	0.00	3,800.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00
[210]卫生健康支出	50.01	50.01	0.00
[21011]行政事业单位医疗	50.01	50.01	0.00
[2101101]行政单位医疗	26.15	26.15	0.00
[2101103]公务员医疗补助	23.86	23.86	0.00
[221]住房保障支出	56.26	56.26	0.00

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[22102]住房改革支出	56.26	56.26	0.00
[2210201]住房公积金	56.26	56.26	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	853.41
[301]工资福利支出	734.38
[30101]基本工资	146.34
[30102]津贴补贴	172.28
[30103]奖金	128.67
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	70.08
[30109]职业年金缴费	32.74
[30110]职工基本医疗保险缴费	26.15
[30111]公务员医疗补助缴费	23.86
[30112]其他社会保障缴费	1.27
[30113]住房公积金	56.26
[30199]其他工资福利支出	76.73
[302]商品和服务支出	60.95
[30217]公务接待费	0.47
[30228]工会经费	1.91
[30231]公务用车运行维护费	0.80
[30239]其他交通费用	24.60
[30299]其他商品和服务支出	33.17
[303]对个人和家庭的补助	58.08
[30302]退休费	57.72
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.36

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	58,889.58
[301]工资福利支出	63.00
[30199]其他工资福利支出	63.00
[302]商品和服务支出	32.25
[30299]其他商品和服务支出	32.25
[313]对社会保障基金补助	58,794.33
[31302]对社会保险基金补助	58,794.33

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	60.95	60.95	0.00	0.00
“三公”经费	1.27	1.27	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.80	0.80	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.80	0.80	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.47	0.47	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算		
合计	853.41	853.41	853.41	0.00	0.00	0.00
开平市社会保险基金管理局	853.41	853.41	853.41	0.00	0.00	0.00
人员经费	792.46	792.46	792.46	0.00	0.00	0.00
公用经费	60.95	60.95	60.95	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：开平市社会保险基金管理局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	58,889.58	58,889.58	58,889.58	0.00	0.00	0.00	0.00	各项财政拨款资金正常及时到位，及时拨付，社保经办工作正常开展，保障参保人社保事项顺利进行，单位事务正常运转，保证参保人合理权益。
开平市社会保险基金管理局	58,889.58	58,889.58	58,889.58	0.00	0.00	0.00	0.00	各项财政拨款资金正常及时到位，及时拨付，社保经办工作正常开展，保障参保人社保事项顺利进行，单位事务正常运转，保证参保人合理权益。
社保经办经费	21.37	21.37	21.37	0.00	0.00	0.00	0.00	社保经办工作正常开展，保障参保人社保经办事项顺利进行，单位经费事务正常运转。
其他劳务专项经费	10.88	10.88	10.88	0.00	0.00	0.00	0.00	社保经办工作正常开展，保障参保人社保经办事项顺利进行，单位经费事务正常运转。
社保局临聘人员经费	63.00	63.00	63.00	0.00	0.00	0.00	0.00	社保经办工作正常开展，保障参保人社保经办事项顺利进行，单位经费事务正常运转。
社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）	25,000.00	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.年度总体绩效目标：本级财政根据机关事业单位养老保险基金收支结余及缺口情况配套本级补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①发放人数（人）7918人。②符合条件的机关事业单位退休人员基本养老金足额发放率100%。③补助覆盖率（%）100%。④资金发放及时到位率100%。（2）效益：①确保机关养老金正常运转 本级财政落实补助资金，确保机关养老金正常运转。（3）满意度：①服务对象满意度 ≥90%。（4）成本：①本年人均补助标准 ≤7.86万元。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）	3,800.00	3,800.00	3,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 年度总体绩效目标：本级财政落实补助资金，确保机关基本养老保险基金（试点）运转正常，依时足额发放各项养老待遇，确保符合条件的参保对象应保尽保，维护社会稳定。 2. 年度具体绩效指标：（1）产出：①发放人数（人） 1232人。②补助覆盖率（%） 100%。③机关事业单位养老保险待遇发放率 100%。（2）效益：①确保机关养老金正常运转 本级财政落实补助资金确保社保基金正常运转。（3）满意度：①公众满意度（%）≥90%。（4）成本：①本年人均补助标准 ≤3.084万元。
社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）	5,004.00	5,004.00	5,004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 年度总体绩效目标：本级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套本级财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。 2. 年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老享受丧葬费补助人数 预计2026年城乡居民死亡人数3852人。②城乡居民养老缴费人数 低档缴费人数89371人；高档缴费人数4171人。③符合享受城乡居民基础养老金人数 119892人（月平均）。④参保人数计划完成率 ≥95%。⑤补贴资金在规定时间内支付到位率 100%。（2）效益：①提高城乡居民参保率 有效提高。（3）满意度：①受益人群满意率 ≥90%。（4）成本指标：①城乡居民基础养老本级财政补助标准 60.55元/人月。②城乡居民缴费本级财政补助标准 低档10元/（人/年）；高档20元/（人/年）。③城乡居民丧葬费补助本级财政补助标准 1008元/人。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.年度总体绩效目标：本级财政落实职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金，确保参保职工职业年金个人账户利息完整不缺，维护参保人权益。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①参保人数 1.4万人。②补计息准确率 100%。③当期任务完成及时率（%） 100%。④补助资金到位及时率 100%。（2）效益：①维护职业年金参保人权益 有效维护。（3）满意度：①补贴对象满意度 ≥85%。（4）成本：①职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金 2026年预计所需资金为300万元。
2026年城乡居民基本养老保险中央财政补助资金（江财社〔2025〕110号）	9,294.71	9,294.71	9,294.71	0.00	0.00	0.00	0.00	1.年度总体绩效目标：中央级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数 ≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率 100%。③及时下达城乡居民基本养老保险中央财政补助资金 收到指标发文30天内发放到位。④符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率 100%。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平 不低于2025年水平（242.50元/人/月）。②社会影响 未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度 ≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
城乡居民基本养老保险省级财政补助资金(江财社(2025)127号)	11,925.37	11,925.37	11,925.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1.年度总体绩效目标：省级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率100%。③符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率100%。④补助资金到位及时 到位及时。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平≥242.50元/人/月。②社会影响未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。
城乡居民基本养老保险补助资金(江财社(2025)145号)	3,470.25	3,470.25	3,470.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1.年度总体绩效目标：市级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率100%。③符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率100%。④补助资金到位及时率(%)100%。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平≥242.50元/人/月。②社会影响未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。

注：无。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算59,742.99万元，比上年增加1,392.79万元，增长2.4%，主要原因是城乡养老待遇补助逐年调增，导致对应社会保险补助资金预算也随之增多；支出预算59,742.99万元，比上年增加1,392.79万元，增长2.4%，主要原因是城乡养老待遇补助逐年调增，导致对应社会保险补助资金预算也随之增多。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费1.27万元，比上年增加0.3万元，增长30.9%，主要原因是原核定运行维护经费额度与实际保障需求存在一定差距，为确保公务用车正常运转、保障各项工作顺利开展，相应调增运行维护经费。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0.8万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0.8万元，比上年增加0.3万元。）比上年增加0.3万元，增长60%，主要原因是原核定运行维护经费额度与实际保障需求存在一定差距，为确保公务用车正常运转、保障各项工作顺利开展，相应调增运行维护经费；公务接待费0.47万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2026年，本部门机关运行经费安排60.95万元，比上年增加24.98万元，增长69.4%，主要原因是上年度经费统计口径不够规范完整，本年度按照统一、规范的统计口径重新梳理列支，将相关支出完整纳入机关运行经费核算，因此同比增幅较大。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排25.25万元，其中：货物类采购预算1.3万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算23.95万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年1月7日，本部门固定资产金额970.24万元，分布构成情况为：房屋1,410.88平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备1台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是无计划购置固定资产等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）	25000.00	1.年度总体绩效目标：本级财政根据机关事业单位养老保险基金收支结余及缺口情况配套本级补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①发放人数（人）7918人。②符合条件的机关事业单位退休人员基本养老金足额发放率 100%。③补助覆盖率（%） 100%。④资金发放及时到位率 100%。（2）效益：①确保机关养老金正常运转 本级财政落实补助资金，确保机关养老金正常运转。（3）满意度：①服务对象满意度 $\geq 90\%$ 。（4）成本：①本年人均补助标准 ≤ 7.86 万元。
社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）	3800.00	1.年度总体绩效目标：本级财政落实补助资金，确保机关基本养老保险基金（试点）运转正常，依时足额发放各项养老待遇，确保符合条件的参保对象应保尽保，维护社会稳定。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①发放人数（人） 1232人。②补助覆盖率（%） 100%。③机关事业单位养老保险待遇发放率 100%。（2）效益：①确保机关养老金正常运转 本级财政落实补助资金确保社保基金正常运转。（3）满意度：①公众满意度（%） $\geq 90\%$ 。（4）成本：①本年人均补助标准 ≤ 3.084 万元。

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）	5004.00	<p>1. 年度总体绩效目标：本级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套本级财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。 2. 年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老享受丧葬费补助人数 预计2026年城乡居民死亡人数3852人。②城乡居民养老缴费人数 低档缴费人数89371人；高档缴费人数4171人。③符合享受城乡居民基础养老金人数 119892人（月平均）。④参保人数计划完成率 ≥95%。⑤补贴资金在规定时间内支付到位率 100%。（2）效益：①提高城乡居民参保率 有效提高。（3）满意度：①受益人群满意率 ≥90%。（4）成本指标：①城乡居民基础养老本级财政补助标准 60.55元/人月。②城乡居民缴费本级财政补助标准 低档10元/（人/年）；高档20元/（人/年）。③城乡居民丧葬费补助本级财政补助标准 1008元/人。</p>
职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金	300.00	<p>1. 年度总体绩效目标：本级财政落实职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金，确保参保职工职业年金个人账户利息完整不缺，维护参保人权益。 2. 年度具体绩效指标：（1）产出：①参保人数 1.4万人。②补计息准确率 100%。③当期任务完成及时率（%） 100%。④补助资金到位及时率 100%。（2）效益：①维护职业年金参保人权益 有效维护。（3）满意度：①补贴对象满意度 ≥85%。（4）成本：①职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金 2026年预计所需资金为300万元。</p>

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
2026年城乡居民基本养老保险中央财政补助资金（江财社〔2025〕110号）	9294.71	<p>1.年度总体绩效目标：中央级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数 ≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率 100%。③及时下达城乡居民基本养老保险中央财政补助资金 收到指标发文30天内发放到位。④符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率 100%。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平 不低于2025年水平（242.50元/人/月）。②社会影响 未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度 ≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。</p>
城乡居民基本养老保险省级财政补助资金(江财社〔2025〕127号)	11925.37	<p>1.年度总体绩效目标：省级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数 ≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率 100%。③符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率 100%。④补助资金到位及时 到位及时。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平 ≥242.50元/人/月。②社会影响 未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度 ≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。</p>

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
城乡居民基本养老保险补助资金(江财社〔2025〕145号)	3470.25	<p>1.年度总体绩效目标：市级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套相应财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。2.年度具体绩效指标：（1）产出：①城乡居民养老缴费人数 ≥93542人。②符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金足额发放率 100%。③符合条件的城乡居民基本养老保险参保人基础养老金按时发放率 100%。④补助资金到位及时率（%） 100%。（2）效益：①城乡养老月人均基础养老金水平 ≥242.50元/人/月。②社会影响 未发生存在群体性事件、舆情或重大诉讼。（3）满意度：城乡居民参保对象满意度 ≥85%。（4）成本指标：①城乡居民缴费本级财政补助标准 低档30元/人/年，高档60元/人/年。</p>

注：无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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和事业发展目标所发生的支出。

八、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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。