2025年度开平市社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：开平市社会保险基金管理局概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：开平市社会保险基金管理局2025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

第三部分：开平市社会保险基金管理局2025年度部门决算情况说明

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、单位主要职责

开平市社会保险基金管理局的主要职责是：主要负责全市社会保险经办工作。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、单位机构设置

本部门内设机构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、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：开平市社会保险基金管理局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	53,217.79	一、一般公共服务支出	31	0.76
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	53,114.39
	9		九、卫生健康支出	39	48.70
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	53.93
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	53,217.79	**本年支出合计**	57	53,217.79
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	59.32	年末结转和结余	59	59.32
总计	30	53,277.10	**总计**	60	53,277.10

注：1.本表反映单位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。

表2

收入决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	53,217.79	53,217.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	53,114.39	53,114.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	717.85	717.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	614.34	614.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	103.51	103.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18,852.87	18,852.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	50.35	50.35	0.00	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	68.09	68.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.82	31.82	0.00	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	17,970.00	17,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	732.25	732.25	0.00	0.00	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	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,542.37	33,542.37	0.00	0.00	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	29,587.37	29,587.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3,955.00	3,955.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.70	48.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.69	48.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.46	25.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101103	公务员医疗补助	23.23	23.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	53,217.79	868.90	52,348.89	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.76	0.00	0.76	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.76	0.00	0.76	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.76	0.00	0.76	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	53,114.39	766.26	52,348.13	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	717.85	614.34	103.51	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	614.34	614.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	103.51	0.00	103.51	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18,852.87	150.62	18,702.25	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	50.35	50.35	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	68.09	68.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.82	31.82	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	17,970.00	0.00	17,970.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	732.25	0.00	732.25	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	33,542.37	0.00	33,542.37	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	29,587.37	0.00	29,587.37	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3,955.00	0.00	3,955.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.70	48.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.69	48.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.46	25.46	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101103	公务员医疗补助	23.23	23.23	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.93	53.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	53,217.79	一、一般公共服务支出	33	0.76	0.76	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	53,114.39	53,114.39	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	48.70	48.70	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	53.93	53.93	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	53,217.79	**本年支出合计**	59	53,217.79	53,217.79	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	59.32	年末财政拨款结转和结余	60	59.32	59.32	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	59.32		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	53,277.10	**总计**	64	53,277.10	53,277.10	0.00	0.00

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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	53,217.79	868.90	52,348.89
201	一般公共服务支出	0.76	0.00	0.76
20132	组织事务	0.76	0.00	0.76
2013299	其他组织事务支出	0.76	0.00	0.76
208	社会保障和就业支出	53,114.39	766.26	52,348.13
20801	人力资源和社会保障管理事务	717.85	614.34	103.51
2080101	行政运行	614.34	614.34	0.00
2080109	社会保险经办机构	103.51	0.00	103.51
20805	行政事业单位养老支出	18,852.87	150.62	18,702.25
2080501	行政单位离退休	50.35	50.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.09	68.09	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.82	31.82	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	17,970.00	0.00	17,970.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	732.25	0.00	732.25
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	33,542.37	0.00	33,542.37
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	29,587.37	0.00	29,587.37
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3,955.00	0.00	3,955.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00
210	卫生健康支出	48.70	48.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.69	48.69	0.00
2101101	行政单位医疗	25.46	25.46	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.23	23.23	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
21015	医疗保障管理事务	0.01	0.01	0.00
2101501	行政运行	0.01	0.01	0.00
221	住房保障支出	53.93	53.93	0.00
22102	住房改革支出	53.93	53.93	0.00
2210201	住房公积金	53.93	53.93	0.00

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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：开平市社会保险基金管理局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	760.00	302	商品和服务支出	58.19
30101	基本工资	154.61	30201	办公费	2.83
30102	津贴补贴	204.05	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	121.89	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	1.08
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	4.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.09	30207	邮电费	3.70
30109	职业年金缴费	31.82	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.46	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	23.23	30211	差旅费	0.08
30112	其他社会保障缴费	1.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	53.93	30213	维修(护)费	1.19
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	75.60	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	50.71	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	50.35	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	4.20
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.16
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.50

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	24.60
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30299	其他商品和服务支出	15.16
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	810.71		公用经费合计	58.19

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：开平市社会保险基金管理局　　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
0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：开平市社会保险基金管理局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

开平市社会保险基金管理局2025年度总收入53,277.1万元，其中本年收入53,217.79万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入53,217.79万元，比上年决算数增加4,151.54万元，增长8.5%。主要变动情况：一是机关及城乡养老待遇逐年调增，二是2025年9月起退休“中人”按新办法计发待遇，致使社保补助资金支出相应增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5.事业收入0万元，与上年决算数持平。

6.经营收入0万元，与上年决算数持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8.其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

开平市社会保险基金管理局2025年度总支出53,277.1万元，其中本年支出53,217.79万元。具体情况如下：

1.基本支出868.9万元，比上年决算数增加22.26万元，增长2.6%。主要变动情况：2025年按照政策实施在职公务员正常调资。

2.项目支出52,348.89万元，比上年决算数增加4,129.28万元，增长8.6%。主要变动情况：一是机关及城乡养老待遇逐年调增，二是2025年9月起退休“中人”按新办法计发待遇，致使社保补助资金支出相应增加。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4.经营支出0万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

开平市社会保险基金管理局2025年度财政拨款收入合计53,217.79万元。其中：一般公共预算财政拨款收入53,217.79万元，比上年决算数增加4,151.54万元，增长8.5%；主要变动情况：由于机关及城乡养老待遇逐年调增，且2025年9月起退休“中人”按新办法计发待遇，致使社保补助资金相应增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，开平市社会保险基金管理局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障对机关事业单位基本养老保险基金的补助、财政对城乡居民基本养老保险基金的补助等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，财政对城乡居民基本养老保险基金的补助方面的支出规模

较大，主要是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助科目，2025年度决算数为29,587.37万元，占财政拨款支出的55.6%，主要用于本级财政对城乡居民基本养老保险基金的补助方面。

开平市社会保险基金管理局2025年度财政拨款支出合计53,217.79万元。其中：一般公共预算财政拨款支出53,217.79万元，比年初预算数减少5,132.41万元，下降8.8%；主要变动情况：2025年财政补助预算中已包含机关事业单位养老保险新办法重核后全年1-12月待遇补发待遇资金7500万元，而实际补发从9月才开始发放，因此当年实际发放金额少于预算安排数；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2025年度财政拨款“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

开平市社会保险基金管理局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.5万元，完成全年预算0.5万元的100%，比上年决算数减少0.02万元，下降4.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.5万元，完成预算0.5万元的100%，比上年决算数增加0.05万元，增长11.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.5万元，完成预算0.5万元的100%，比上年决

算数增加0.05万元，增长11.1%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.07万元，下降100%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2025年度公务接待费用由于本年接待活动次数减少导致“三公”经费支出决算小于上年决算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.5万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.5万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.5万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务车汽油费、路桥费、车辆年审费、保险费、维修费支出等。

3.公务接待费支出0万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的各类公务接待支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括：餐费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出58.19万元，比上年决算数增加1.48万元，增长2.6%。主要增减变动情况是：2024年8月，谭蓉同志调入成为我单位在职公务员,2025年较2024年“其他交通费用”科目相应有所增加。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额31.16万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出31.16万元。授予中小企业合同金额31.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额16.35万元，占授予中小企业合同金额的52.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目4个，共涉及资金27,247.25万元，占一般公共预算项目支出总额的51.1%。项目绩效自评主要从投入、过程、产出、效益四个方面对我部门2025年的一般公共预算项目进行综合评价。从评价情况来看，2025年，我局一级项目“社会保险基金本级财政补助配套资金”，二级项目“社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）”、“社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）”、“社会保险基金本级财政补助配套资金（新机

关养老）”、“职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金”绩效自评结果为“优”，得分分别为99分、100分、97.01分、100分2025年度我部门整体各个目标任务基本如期完成，财政补助资金落实到位、各险种待遇按时准确发放，参保人群的基本权益得到保障，基金安全平稳运转。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出53,217.79万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，2025年，我局整体绩效自评结果为“优”，得分为94.13分，由我局牵头的各项目标任务整体均如期完成，社保经费厉行节约原则，社保经办工作顺利开展，基金安全平稳运转；确保社保征缴及扩面，惠及广大群众；确保社保补助落实到位、各险种待遇按时准确发放，参保人群的基本权益得到保障。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）、社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）、社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）、职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论是我局牵头的各项目标任务整体均如期完成,整体表现良好。全年一般公共预算财政拨款预算数53,217.79万元，执行数53,217.79万元，完成预算的100%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我局牵头的各项目标任务整体均如期完成，社保经费厉行节约原则，社保经办工作顺利开展，基金安全平稳运转；确保社保征缴及扩面，惠及广大群众；确保社保补助落实到位、各险种待遇按时准确发放，参

保人群的基本权益得到保障。发现的问题及原因主要是是绩效评价体系不够健全，项目支出评价指标设置不够完善，影响绩效考评工作的规范性和有效性。下一步改进措施主要是强化绩效意识，切实把绩效管理摆在重要位置，有序推进绩效评价各项工作落地落实；抓实预算执行，健全常态化通报机制，及时掌握资金使用和预算执行情况，细化预算管理举措，提升执行质效；加大对项目实施、资金使用的督导检查力度，推动项目按期保质完成，切实提高资金使用效益。

社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）项目绩效自评情况：自评结论是整体表现优秀。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为4590万元，执行数为4590万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：预算事项完成进度、预算支出率、支出及时率均达到100%，年度内城乡居民养老保险基金运行平稳规范，各项待遇按时足额发放，支出质量符合规定标准，受益群众满意度不低于90%，社会保险经办服务工作有序高效开展。发现的问题及原因主要是在政策宣传及群众知晓度方面仍有提升空间，部分受益对象对政策细节了解不够全面。下一步改进措施主要是持续加强业务培训和实操指导，优化经办流程，提升工作人员业务能力和服务水平，同时面向老年人、农村居民开展精准宣传，提高政策知晓率。

社会保险基金本级财政补助配套资金（试点）项目绩效自评情况：自评结论是整体表现优秀。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为3955万元，执行数为3955万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：预算事项完成进度为100%，预算支出率为100.00%,支出及时率100%。社保基金当年度运行正常，各

项养老待遇支出及时且完成质量达标，项目补助落实到位，社会保险经办工作顺利开展。发现的问题及原因主要是资金使用情况良好，落实到位，年度完成效果良好，顺利完成既定绩效目标，暂不存在需改良的问题。

社会保险基金本级财政补助配套资金（新机关养老）项目绩效自评情况：自评结论是整体表现良好。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为26,865万元，执行数为17,970万元，完成预算的66.9%；项目绩效目标完成情况主要是：项目预算事项完成进度为100%，预算支出率为66.89%,支出及时率100%。预算资金支出率不足100%，主要是由于本项目是按照机关养老当期收支缺口进行补助，而财政补助资金因财政资金安排调整，未能如期按预算数落实到位，但实际不影响当年度社保基金的正常运行和相关工作的正常开展。实际待遇支出及时且完成质量达标，项目补助落实到位，社会保险经办工作顺利开展。下一步改进措施主要是强化预算编制，加强科学分析、准确预测，统筹安排，提高预算编制的准确性、可靠性；加强项目进度管理，及时把控资金和待遇发放进度，保障参保人合理权益。

职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金项目绩效自评情况：自评结论是整体表现优秀。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为732.25万元，执行数为732.25万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：预算事项完成进度为100%，预算支出率为100.00%,支出及时率100%。机关事业单位职业年金投资运营前个人账户补计息配套资金落实到位，支出及时，社会保险经办工作顺利开展。发现的问题及原因主要是资金使用情况良好，落实到位，年度完成效果良好，顺利完成既定绩

效目标，暂不存在需改良的问题。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

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。

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。

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。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

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。

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。

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。

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。

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。

“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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。