2025年度恩平市社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：恩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：恩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：恩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：恩平市社会保险基金管理局概况

一、单位主要职责

（一）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。

（二）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。

（三）负责社会保险关系建立、中断、转移、接续、终止，视同缴费年限审核、建账，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。

（四）负责社会保险信息系统及经办服务网络的维护，承担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。

（五）负责职工养老保险、失业保险、工伤保险、机关事业单位的养老保险和职业年金业务经办工作。

（六）开展新型农村（被征地农民）社会养老保险、城镇居民基本养老保险经办工作。

（七）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。

（八）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

根据上述职责，恩平市社会保险基金管理局设9个内设机构：办公室、计划财务股、社会保险关系股、职工养老保险待遇股（城乡居民养老保险待遇股）、失业保险待遇股、工伤保险待遇股、信息档案管理股、稽核内审股、机关事业单位养老保险和职业年金管理股。

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：恩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：恩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	30,340.79	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2.36	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	8,839.49	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	39,092.82
	9		九、卫生健康支出	39	43.53
	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	43.92
	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	2.36
	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	39,182.64	**本年支出合计**	57	39,182.64
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	33.58	年末结转和结余	59	33.58
总计	30	39,216.22	**总计**	60	39,216.22

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：恩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	39,182.64	30,343.15	0.00	8,839.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	39,092.82	30,253.33	0.00	8,839.49	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	587.02	587.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	446.24	446.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	140.77	140.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	11,264.71	11,264.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	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	50.35	50.35	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	25.18	25.18	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	11,145.48	11,145.48	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	27,241.09	18,401.60	0.00	8,839.49	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	27,241.09	18,401.60	0.00	8,839.49	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.66	19.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.88	23.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.36	2.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2.36	2.36	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
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2.36	2.36	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：恩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	39,182.64	777.01	38,405.63	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	39,092.82	689.55	38,403.27	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	587.02	570.32	16.70	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	446.24	446.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	140.77	124.08	16.70	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	11,264.71	119.23	11,145.48	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	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	50.35	50.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.18	25.18	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	11,145.48	0.00	11,145.48	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	27,241.09	0.00	27,241.09	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	27,241.09	0.00	27,241.09	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.66	19.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.88	23.88	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.92	43.92	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.36	0.00	2.36	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2.36	0.00	2.36	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
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2.36	0.00	2.36	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：恩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	30,340.79	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2.36	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	30,253.33	30,253.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	43.53	43.53	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	43.92	43.92	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	2.36	0.00	2.36	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	30,343.15	**本年支出合计**	59	30,343.15	30,340.79	2.36	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	13.10	年末财政拨款结转和结余	60	13.10	13.10	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	13.10		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	30,356.25	**总计**	64	30,356.25	30,353.89	2.36	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：恩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	30,340.79	777.01	29,563.78
208	社会保障和就业支出	30,253.33	689.55	29,563.78
20801	人力资源和社会保障管理事务	587.02	570.32	16.70
2080101	行政运行	446.24	446.24	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	140.77	124.08	16.70
20805	行政事业单位养老支出	11,264.71	119.23	11,145.48
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.35	50.35	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.18	25.18	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	11,145.48	0.00	11,145.48
20826	财政对基本养老保险基金的补助	18,401.60	0.00	18,401.60
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	18,401.60	0.00	18,401.60
210	卫生健康支出	43.53	43.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.53	43.53	0.00
2101101	行政单位医疗	19.66	19.66	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.88	23.88	0.00
221	住房保障支出	43.92	43.92	0.00
22102	住房改革支出	43.92	43.92	0.00
2210201	住房公积金	43.92	43.92	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：恩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	695.92	302	商品和服务支出	33.03
30101	基本工资	131.24	30201	办公费	1.92
30102	津贴补贴	166.81	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	133.74	30204	手续费	0.07
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.88
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	7.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.35	30207	邮电费	4.01
30109	职业年金缴费	25.18	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	18.81	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	20.37	30211	差旅费	0.95
30112	其他社会保障缴费	0.63	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	43.92	30213	维修(护)费	0.90
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	104.88	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	48.06	30216	培训费	0.56
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	43.70	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	1.24
30307	医疗费补助	4.35	30228	工会经费	7.13
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.28

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	0.00
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	0.00	30299	其他商品和服务支出	3.56
			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	743.98		公用经费合计	33.03

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：恩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	2.36	2.36	0.00	2.36	0.00
229	其他支出	0.00	2.36	2.36	0.00	2.36	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	2.36	2.36	0.00	2.36	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	2.36	2.36	0.00	2.36	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：恩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：恩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
4.28	0.00	4.28	0.00	4.28	0.00	4.28	0.00	4.28	0.00	4.28	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：恩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

恩平市社会保险基金管理局2025年度总收入39,216.22万元，其中本年收入39,182.64万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入30,340.79万元，比上年决算数增加3,905.92万元，增长14.8%。主要变动情况：一是机关事业单位养老保险退休人数增加，退休“中人”新办法待遇重核后退休待遇提高，因此财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助增加，二是城乡居民退休人数增加，因此财政对城乡居民基本养老保险基金的补助增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入2.36万元，比上年决算数增加2.36万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：财政拨款用于化解拖欠中小企业的债务。

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8,839.49万元，比上年决算数增加3,645.15万元，增长70.2%。主要变动情况：上级财政对城乡居民基本养老保险基金的补助记账为事业收入。

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

恩平市社会保险基金管理局2025年度总支出39,216.22万元，其中本年支出39,182.64万元。具体情况如下：

1.基本支出777.01万元，比上年决算数增加18.99万元，增长2.5%。主要变动情况：在职公务员待遇提升，各项工资、社保缴费、住房公积金等支出相应增加。

2.项目支出38,405.63万元，比上年决算数增加7,534.43万元，增长24.4%。主要变动情况：一是机关事业单位养老保险退休人数增加，退休“中人”新办法待遇重核后退休待遇提高，因此财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助增加，二是城乡居民退休人数增加，因此财政对城乡居民基本养老保险基金的补助增加。

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

恩平市社会保险基金管理局2025年度财政拨款收入合计30,343.15万元。其中：一般公共预算财政拨款收入30,340.79万元，比上年决算数增加3,905.92万元，增长14.8%；主要变动情况：一是机关事业单位养老保险退休人数增加，退休“中人”新办法待遇重核后退休待遇提高，因此财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助增加，二是城乡居民退休人数增加，因此财政对城乡居民基本养老保险基金的补助增加；政府性基金预算财政拨款收入2.36万元，比上年决算数增加2.36万元，增长--（基数

为0，不可比）；主要变动情况：财政拨款用于化解拖欠中小企业的债务；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，恩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，合理保障人员经费、机关运行费、机关事业单位退休人员待遇等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，对机关事业单位基本养老保险基金的补助方面的支出规模较大，主要是对机关事业单位基本养老保险基金的补助，2025年度决算数为11,145.48万元，占财政拨款支出的36.73%，主要用于弥补机关事业单位基本养老保险收入和支出的缺口，确保退休人员养老待遇按时发放。

恩平市社会保险基金管理局2025年度财政拨款支出合计30,343.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出30,340.79万元，比年初预算数减少4,138.47万元，下降12%；主要变动情况：财政对城乡居民基本养老保险基金的补助未到位；政府性基金预算财政拨款支出2.36万元，比年初预算数增加2.36万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：财政拨款用于化解拖欠中小企业的债务；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

恩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4.28万元，完成全年预算4.28万元的100%，比上年决算数增加0.95万元，增长28.6%。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4.28万元，完成预算4.28万元的100%，比上年决算数增加1万元，增长30.5%；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4.28万元，完成预算4.28万元的100%，比上年决算数增加1万元，增长30.5%；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0.05万元，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，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：受基孔肯雅热疫情影响，本年新增了大量的爱国卫生活动，另外使用公务车下乡、进机关、进企业等开展“社保服务进万家”活动频次增加，公务用车运行维护费增加1.00万元。

（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4.28万元，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4.28万元，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4.28万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公务车辆的燃油费、维修保养费、路桥费、保险费等。

3.公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，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。本年无支出。

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33.03万元，比上年决算数减少26.74万元，下降44.7%。主要增减变动情况是：本级财政资金紧张，拖欠了多期单位饭堂费用，另外部分已完成采购或购买服务的账款未能按时支付。

（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5.47万元，其中：政府采购货物支出2.09万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.38万元。授予中小企业合同金额5.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5.47万元，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2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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1个，共涉及资金10,414.00万元，占一般公共预算项目支出总额的35.23%；组织对2025年度化解拖欠企业账款专项资金（恩平市社会保险基金管理局）1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2.36万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“机关养老保险缺口财政兜底资金”“化解拖欠企业账款专项资金（恩平市社会保险基金管理局）”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出10,414.00万元，政府性基金预算财政拨款支出2.36万元。从评价情况来看，两个项目的支出目标完成情况良好，能够按时补充机关事业单位养老保险的收支缺口，并偿还了拖欠中小企业的债务，有效保障了退休人员的待遇和中小企业的资金权益。

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30,340.79万元，政府性基金预算财政拨款支出2.36万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，整体支出目标完成情况较好，能按计划实施并完成预定的目标，有效地保障了我单位各项工作的顺利开展。

绩效自评结果。 全年预算数30,340.79万元，执行数30,340.79万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情

况主要是：一是按时足额发放社保待遇；二是推进社保经办业务数字化升级；三是强化社保基金安全管理。发现的问题及原因主要是部分项目因为资金未能保障而没有如期开展。下一步改进措施主要是按照实际支出需求合理编制预算，对于需要调整的项目在年中及时进行预算调整，加强同财政部门的沟通，争取项目资金及时足额到位。

“机关养老保险缺口财政兜底资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为11,100.00万元，执行数为10,414.00万元，完成预算的93.82%。项目绩效目标完成情况主要是：确保我市机关事业单位基本养老保险基金支出缺口的财政补贴资金及时到位，机关事业单位退休人员养老金待遇按时支付。2025年我市机关事业单位基本养老保险参保单位共256家，缴费人数共9167人，其中机关单位参保缴费人数为2923人，事业单位参保缴费人数为6244人。机关养老保险征收收入23,528.05万元，职业年金征收收入12,319.09万元；纳入省机关养老系统发放待遇人数5217人并足额按时发放，累计发放待遇33,957.52万元。发现的问题及原因主要包括：一是预算执行率超达到93.82%，但距离100%有一定差距；二是目前绩效评价主要采用传统的定性考核和定量考核相结合的方法，但定性考核往往依赖考核人员的主观判断，缺乏客观标准，定量考核则主要依据财务数据，对项目的实际效果和影响缺乏深入分析；三是缺乏有效的结果应用机制，绩效考核结果未能为社保基金补贴项目的改进和优化提供有力支持。下一步改进措施：一是建立绩效考核结果分析和应用机制，对考核结果进行深入分析，找出社保基金补贴项目存在的问题和原因，提出改进措施和建议，将考核结果作为优化社保基金补贴政策、调整项目实

施方案、改进社保服务的重要依据，不断提高社保基金补贴项目的实施效果和管理水平；二是引入成本效益分析法、比较分析法、因素分析法等多种考核方法，对社保基金补贴项目的实际效果和影响进行深入分析。三是将考核结果作为优化社保基金补贴政策、调整项目实施方案、改进社保服务的重要依据，不断提高社保基金补贴项目的实施效果和管理水平。

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。