2025年度东源县社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：东源县社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：东源县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：东源县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：东源县社会保险基金管理局概况

一、部门主要职责

东源县社会保险基金管理局是东源县人力资源和社会保障局直属的副科级事业单位，负责开展社会保险基金筹集、支付、管理、运营业务，组织实施社会保险的事务性和服务性等工作。

（1）贯彻执行国家和省、市、县制定的各项社会保险法律、法规和政策规定，拟定社会保险宣传具体计划。

（2）直接经办各乡镇、县直和中央、省、市驻东源行业单位的社会保险登记；审核社会保险缴费申报；办理社会保险关系的建立、中断、转移、接续和终止工作；负责各项养老（机关事业单位养老保险、城乡居民养老保险、企业职工养老保险）、失业、工伤、职业年金、企业年金等社会保险待遇领取资格相关证件的认定、登记、核发和审核各项社会保险待遇。

（3）承担全县各项社会保险数据信息的采集、统计分析及其管理工作；负责管理各乡镇、县直和中央、省、市驻东源县行业单位各项社会保险缴费记录、档案和个人账户的信息资料。

（4）汇总编制全县各项社会保险基金的年度、季度、月度财务报告和社会保险基金稽核工作。

（5）拟定社会保险基金统筹与调剂的具体办法，负责管理、存储、划拨社会保险基金和补充保险的办理工作。

（6）负责做好全县的社会保险社会化管理和离退休人员的社会化服务工作。

（7）开展和组织社会保险经办机构涉外技术合作、技术交流和专业培训。

（8）负责我县机关事业单位养老保险制度的具体实施工作，办理我县机关事业单位养老保险、职业年金参保登记、关系转移续接，待遇核定和支付、档案管理等工作。

（9）负责城乡居民养老保险的参保登记、保险费征缴衔接、缴费核定、退费处理、补助和资助核定，经办个人账户建立与管理、待遇核定与支付、保险关系注销、保险关系转移续接、待遇领取资格确认、档案管理、数据应用分析以及举报受理。

（10）负责参保单位及个人社会保险缴费基数、缴费人数的稽核，负责社会保险基金支付、待遇领取以及社保经办机构内部控制和举报案件的调查监督。

（11）承办县委、县政府和上级部门交办的其它任务。

二、部门机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：东源县社会保险基金管理局内设办公室、计划财务股、稽核股、待遇核发股等9个内设机构。东源县社会保险基金管理局事业编制34名，核定事业编制34名，实有34名，离退休人员20名。

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：东源县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

部门：东源县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	13,946.53	一、一般公共服务支出	31	3.00
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	27,990.92	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	16.31	八、社会保障和就业支出	38	38,244.57
	9		九、卫生健康支出	39	29.16
	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	3,634.55
	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	42.49
	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	41,953.76	**本年支出合计**	57	41,953.76
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	41,953.76	**总计**	60	41,953.76

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。

表2

收入决算表

部门：东源县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	41,953.76	13,946.53	0.00	27,990.92	0.00	0.00	16.31
201	一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38,244.57	10,237.34	0.00	27,990.92	0.00	0.00	16.31
20801	人力资源和社会保障管理事务	824.60	808.30	0.00	0.00	0.00	0.00	16.31
2080101	行政运行	812.71	808.30	0.00	0.00	0.00	0.00	4.42
2080102	一般行政管理事务	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.95
2080109	社会保险经办机构	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.94
20805	行政事业单位养老支出	35,144.62	7,153.70	0.00	27,990.92	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.54	48.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	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	57.27	57.27	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	1,028.63	1,028.63	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	33,802.15	5,811.23	0.00	27,990.92	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	179.45	179.45	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	2,274.61	2,274.61	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	2,274.61	2,274.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.16	29.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.16	29.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.00	18.00	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
2101102	事业单位医疗	11.16	11.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,634.55	3,634.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3,634.55	3,634.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,030.18	1,030.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,604.37	2,604.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

部门：东源县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	41,953.76	980.04	40,973.72	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38,244.57	908.40	37,336.17	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	824.61	744.65	79.96	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	812.72	744.65	68.07	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	10.95	0.00	10.95	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35,144.62	163.02	34,981.61	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.54	48.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	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	57.27	57.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,028.63	28.63	1,000.00	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	33,802.15	0.00	33,802.15	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	179.45	0.00	179.45	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,274.61	0.00	2,274.61	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	2,274.61	0.00	2,274.61	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.16	29.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.16	29.16	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
2101101	行政单位医疗	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.16	11.16	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,634.55	0.00	3,634.55	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3,634.55	0.00	3,634.55	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,030.18	0.00	1,030.18	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,604.37	0.00	2,604.37	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.49	42.49	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：东源县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	13,946.53	一、一般公共服务支出	33	3.00	3.00	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	10,237.35	10,237.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.16	29.16	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	3,634.55	3,634.55	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	42.49	42.49	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	13,946.53	**本年支出合计**	59	13,946.54	13,946.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	13,946.54	**总计**	64	13,946.54	13,946.54	0.00	0.00

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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：东源县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	13,946.54	980.04	12,966.49
201	一般公共服务支出	3.00	0.00	3.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	0.00	3.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	0.00	3.00
208	社会保障和就业支出	10,237.35	908.40	9,328.95
20801	人力资源和社会保障管理事务	808.30	744.65	63.65
2080101	行政运行	808.30	744.65	63.65
20805	行政事业单位养老支出	7,153.70	163.02	6,990.69
2080501	行政单位离退休	48.54	48.54	0.00
2080502	事业单位离退休	28.58	28.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.27	57.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,028.63	28.63	1,000.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5,811.23	0.00	5,811.23
2080599	其他行政事业单位养老支出	179.45	0.00	179.45
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,274.61	0.00	2,274.61
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	2,274.61	0.00	2,274.61
20899	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.73	0.73	0.00
210	卫生健康支出	29.16	29.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.16	29.16	0.00
2101101	行政单位医疗	18.00	18.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.16	11.16	0.00
213	农林水支出	3,634.55	0.00	3,634.55
21307	农村综合改革	3,634.55	0.00	3,634.55

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
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,030.18	0.00	1,030.18
2130799	其他农村综合改革支出	2,604.37	0.00	2,604.37
221	住房保障支出	42.49	42.49	0.00
22102	住房改革支出	42.49	42.49	0.00
2210201	住房公积金	42.49	42.49	0.00

注：本表反映部门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

部门：东源县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	837.75	302	商品和服务支出	47.21
30101	基本工资	165.38	30201	办公费	5.14
30102	津贴补贴	262.60	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	54.27	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.68
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	3.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.27	30207	邮电费	6.40
30109	职业年金缴费	28.63	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.37	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	15.40	30211	差旅费	0.05
30112	其他社会保障缴费	0.73	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	42.49	30213	维修(护)费	0.88
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	207.61	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	92.12	30216	培训费	0.28
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	91.27	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	0.10
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	4.08
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	2.70

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	15.09
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	0.85	30299	其他商品和服务支出	7.88
			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	2.96
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.96
			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	929.87		公用经费合计	50.17

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：东源县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：本表反映部门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

部门：东源县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：本表反映部门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

部门：东源县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
4.00	0.00	3.00	0.00	3.00	1.00	2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00

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。

第三部分：东源县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

东源县社会保险基金管理局2025年度总收入41,953.76万元，其中本年收入41,953.76万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入13,946.53万元，比上年决算数减少10,290.33万元，下降42.5%。主要变动情况：对比上年度，本年度主要减少了拨付上级部门城乡居民养老保险补助金收入。

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27,990.92万元，比上年决算数增加3,210.53万元，增长13%。主要变动情况：对比上年度，本年度主要增加了对机关事业单位养老保险待遇缺额补助收入，共计约3000万元。

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16.31万元，比上年决算数增加5.98万元，增长58%。主要变动情况：对比上年度，本年度主要增加了结转党建经费以及人社、医保局转拨的水电网代管资金收入。

（二）年度支出总体情况

东源县社会保险基金管理局2025年度总支出41,953.76万元，其中本年支出41,953.76万元。具体情况如下：

1.基本支出980.04万元，比上年决算数增加35.95万元，增长3.8%。主要变动情况：增加了人员经费开支。

2.项目支出40,973.72万元，比上年决算数减少7,109.78万元，下降14.8%。主要变动情况：对比上年度，本年度主要减少了拨付上级部门城乡居民养老保险补助金支出。

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

东源县社会保险基金管理局2025年度财政拨款收入合计13,946.53万元。其中：一般公共预算财政拨款收入13,946.53万元，比上年决算数减少10,290.33万元，下降42.5%；主要变动情况：对比上年度，本年度主要减少了拨付上级部门城乡居民养老保险补助金收入；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）；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）。

（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，东源县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，合理保障社会保障和就业支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，社会保障和就业支出方面的支出规模较大，主要是行政事业单位养老支出、财政对基本养老保险基金的补助等，2025年度

决算数为9429万元，占财政拨款支出的67.61%，主要用于财政对机关事业单位养老保险基金补助、财政对城乡居民养老保险补助、财政对机关事业单位职业年金做实补缴等支出。

东源县社会保险基金管理局2025年度财政拨款支出合计13,946.54万元。其中：一般公共预算财政拨款支出13,946.54万元，比年初预算数增加10,892.74万元，增长356.7%；主要变动情况：一是2025年初预算只包含本局基本支出（人员经费和公用经费）983.79万元和项目支出2070万元；二是2025年部门决算数在2025年初预算数的基础上增加了发放村干部离退休工资3635万元、财政对机关事业单位养老保险基金补助3811万元、财政对城乡居民养老保险补助2275万元、财政对机关事业单位职业年金做实补缴1000万元等支出；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）；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）。

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

东源县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2.7万元，完成全年预算4万元的67.4%，比上年决算数减少0.3万元，下降9.9%。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2.7万元，完成预算3万元的89.9%，比上年决算数减少0.3万元，下降9.9%；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2.7万元，完成预算3万元的89.9%，比上年决算数减少0.3万元，下降9.9%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算1万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算小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”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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2.7万元，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2.7万元，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2.7万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务出勤，因公下乡下队使用。

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。无开支内容。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出50.17万元，比上年决算数减少1.66万元，下降3.2%。主要增减变动情况是：缩减了办公经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额11.47万元，其中：政府采购货物支出4.26万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出7.21万元。授予中小企业合同金额11.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额11.47万元，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37.14%，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62.86%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，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，我单位组织对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2个，二级项目2个，共涉及资金70万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“社保征收经费”、“社保业务及宣传工作经费”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70万元，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。其中，对“社保征收经费”、“社保业务及宣传

工作经费”等项目分别委托“广东大川会计师事务所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，对照项目支出绩效自评表的评分标准和指标说明，结合项目实施部门提供的佐证材料情况，评价组对专项资金的执行情况进行了全面评价，综合自评得分分别为98.12分、98.78分，等级为“优”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了“社保征收经费”、“社保业务及宣传工作经费”项目绩效自评。

社保征收经费项目绩效自评情况：自评结论是对照项目支出绩效自评表的评分标准和指标说明，结合项目实施部门提供的佐证材料情况，评价组对专项资金的执行情况进行了全面评价，综合自评得分98.12分，等级为“优”。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为60万元，执行数为53.66万元，完成预算的89.4%。项目绩效目标完成情况主要是：1.绩效目标：东源县社会保险基金管理局紧密围绕全市社保工作任务和县委、县政府各项工作部署，牢固树立“以人民为中心”服务理念，坚持在发展中保障和改善民生工作总基调，深入实施全民参保计划，扎实推进各项改革举措，稳步提高社保待遇，充分发挥托底保障功能，有效防范化解基金风险，全面加强党的建设，打造人民满意的“幸福社保”形象。2.绩效目标完成情况：本年实际开展社保业务4.7万宗，2025年全县养老、工伤、失业三险种总参保39.11万人次，领取养老保险待遇为10.61万人，领取失业保险金0.98万人，享受工伤保险待遇471人，代缴城乡养老特殊人群11218人，达到预期总体目标。发现的问题及原因主要是：一是违规提前退休人员待遇追回难度大。2011年前退休人员待遇重核只能手工重算，无法进行系统重核，工作量较大且无法保证准确度；二是群众满意度有

所下调。在业务办理过程中，对参保群众可能存在的困惑、不便等情绪捕捉不够及时，正向引导和沟通化解能力尚有欠缺，影响了服务体验与群众满意度。下一步改进措施主要是：一是持续织密基金安全厚度。牢固树立“大社保、大风控”理念，健全跨部门数据共享与协查联动机制，深化与公安、民政、卫健等部门的数据比对，提升风险精准识别与预警能力，坚决杜绝“跑冒滴漏”。完善“人防+制防+技防+群防”四位一体防控体系，强化经办全流程留痕与内控监管，加大违规领取社保资金追缴力度；二是将持续推动志愿服务与社保经办工作深度融合，以形式多样、内容丰富的常态化活动为载体，不断提升经办服务质量，切实把为民服务的宗旨转化为具体行动。

社保业务及宣传工作经费项目绩效自评情况：对照项目支出绩效自评表的评分标准和指标说明，结合项目实施部门提供的佐证材料情况，评价组对专项资金的执行情况进行了全面评价，综合自评得分98.78分，等级为“优”。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1.绩效目标：紧密围绕全市社保工作任务和县委、县政府各项工作部署，牢固树立“以人民为中心”服务理念，聚焦社保扩面征缴任务，发挥宣传社保政策主导力，引导市民积极参保，推动全民参保计划。2.绩效目标完成情况：2025年全县养老、工伤、失业三险种总参保39.11万人次，认真开展“社保服务进万家”行动。采取“入户宣传、阵地宣传”双管齐下的宣传模式，积极扩大社保宣传覆盖面，促进养老保险“提质增效”。2025年开展了一系列社保志愿活动23场次，其中开展“南粤春暖·社保护航”活动5场，“社保服务进万家”宣传活动

9场，总计发放政策宣传资料15余万份，让社保政策“飞入寻常百姓家”,促进更多群众要参保、早参保、参职保、不断保、多积累、长缴费。发现的问题及原因主要是：一是政策宣传解读不够精准深入。部分志愿者对现行社会保险政策的理解掌握尚不到位，宣传内容不够细致，表达方式偏重书面化、术语化，未能充分贴合群众认知习惯与实际需求，影响政策信息的有效传递与理解；二是服务方式创新与主动性有待增强。当前服务形式较为传统，针对不同群体开展差异化、互动式宣传的探索不足，主动对接群众需求、回应关切的有效机制尚未完全形成；三是舆论引导与情绪疏导能力需进一步提升。在业务办理过程中，对参保群众可能存在的困惑、不便等情绪捕捉不够及时，正向引导和沟通化解能力尚有欠缺，影响了服务体验与群众满意度。下一步改进措施主要是：我局将持续推动志愿服务与社保经办工作深度融合，以形式多样、内容丰富的常态化活动为载体，不断提升经办服务质量，切实把为民服务的宗旨转化为具体行动。

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。