2025年度湛江市社会保险基金管理局部门决算

目 录

第一部分：湛江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：湛江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：湛江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：湛江市社会保险基金管理局概况

一、单位主要职责

湛江市社会保险基金管理局的主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市各项社会保险法律、法规和政策规定，组织开展基本养老保险、工伤保险、失业保险等社会保险和职业年金业务经办及档案管理工作，组织指导全市社会保险经办机构落实社会保险、职业年金经办业务规程和标准，参与社会保险相关政策研究。

2、制订社会保险经办服务发展规划、年度计划并组织实施；指导社会保险经办机构业务建设、行风建设、能力建设和文化建设。

3、执行社会保险基金财务管理制度，负责全市及市级社会保险基金、职业年金基金和市市政府授权支付资金的财务管理，会同有关部门编制社会保险基金决算草案（计划）和编制预决算，并经批准后组织实施，承担会计、统计、精算及分析工作。

4、负责全市工伤保险浮动费率管理、工伤保险待遇拨付，执行工伤保险目录和支付标准，组织开展工伤保险服务协议机构的监督管理及联网费用结算。指导全市工伤保险基金先行支付追偿工作。

5、组织开展社会保险审计稽核、内部控制、反欺诈反冒领工作，推进风险防控措施信息化应用，推动落实社会保险信用制度。

6、组织开展社会保险数据规范化管理和大数据应用，推动社会保险经办数字化转型，承担市级社保经办信息安全管理工作。

7、指导全市组织开展社会保险业务有关宣传、咨询、信访维稳工作，承担市级社会保险经办机构行政诉讼等法律事务。

8、承办市委、市政府和上级部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

本单位设有8个职能科室，具体是办公室、综合服务科、财务统计科、信息技术科、稽核内控科、企业职工社会保险科（工伤失业保险科）、机关事业单位养老保险科（职业年金管理科）、城乡居民养老保险科。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：湛江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：湛江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	38,447.38	一、一般公共服务支出	31	0.36
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	38,270.31
	9		九、卫生健康支出	39	34.30
	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	1.10
	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	6.54
	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	118.99
	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	38,447.38	**本年支出合计**	57	38,431.60
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	32.66	年末结转和结余	59	48.45
总计	30	38,480.04	**总计**	60	38,480.04

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：湛江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	38,447.38	38,447.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38,286.09	38,286.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,557.48	1,557.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1,311.55	1,311.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	245.93	245.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36,506.72	36,506.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	194.20	194.20	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	109.72	109.72	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	202.80	202.80	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	36,000.00	36,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.13	25.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.13	25.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	196.76	196.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	196.76	196.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.30	34.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.30	34.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.63	28.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.67	5.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.10	1.10	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
2130199	其他农业农村支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	6.54	6.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	6.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	6.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	118.99	118.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	118.99	118.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	109.35	109.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	9.64	9.64	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：湛江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	38,431.60	1,594.57	36,837.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38,270.31	1,441.28	36,829.02	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,541.70	1,056.41	485.29	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	1,311.55	1,056.41	255.14	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	230.15	0.00	230.15	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36,506.72	358.78	36,147.94	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	194.20	194.20	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	109.72	109.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	202.80	54.86	147.94	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	36,000.00	0.00	36,000.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.13	25.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.13	25.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	196.76	0.96	195.80	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	196.76	0.96	195.80	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.30	34.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.30	34.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.63	28.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.67	5.67	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.10	0.00	1.10	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
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54	0.00	0.00	0.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54	0.00	0.00	0.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	118.99	118.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	118.99	118.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	109.35	109.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	9.64	9.64	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：湛江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	38,447.38	一、一般公共服务支出	33	0.36	0.36	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	38,270.31	38,270.31	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	34.30	34.30	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	1.10	1.10	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	6.54	6.54	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	118.99	118.99	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	38,447.38	**本年支出合计**	59	38,431.60	38,431.60	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	15.04	年末财政拨款结转和结余	60	30.82	30.82	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	15.04		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	38,462.42	**总计**	64	38,462.42	38,462.42	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：湛江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	38,431.60	1,594.57	36,837.02
201	一般公共服务支出	0.36	0.00	0.36
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36
208	社会保障和就业支出	38,270.31	1,441.28	36,829.02
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,541.70	1,056.41	485.29
2080109	社会保险经办机构	1,311.55	1,056.41	255.14
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	230.15	0.00	230.15
20805	行政事业单位养老支出	36,506.72	358.78	36,147.94
2080501	行政单位离退休	194.20	194.20	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	109.72	109.72	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	202.80	54.86	147.94
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	36,000.00	0.00	36,000.00
20808	抚恤	25.13	25.13	0.00
2080801	死亡抚恤	25.13	25.13	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	196.76	0.96	195.80
2089999	其他社会保障和就业支出	196.76	0.96	195.80
210	卫生健康支出	34.30	34.30	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.30	34.30	0.00
2101101	行政单位医疗	28.63	28.63	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.67	5.67	0.00
213	农林水支出	1.10	0.00	1.10
21301	农业农村	1.10	0.00	1.10
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.00	1.10

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
215	资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54
21599	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	6.54	0.00	6.54
221	住房保障支出	118.99	118.99	0.00
22102	住房改革支出	118.99	118.99	0.00
2210201	住房公积金	109.35	109.35	0.00
2210203	购房补贴	9.64	9.64	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：湛江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	1,291.16	302	商品和服务支出	74.53
30101	基本工资	293.76	30201	办公费	2.96
30102	津贴补贴	357.66	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	330.42	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	1.80	30205	水费	0.31
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.40	30207	邮电费	3.49
30109	职业年金缴费	53.70	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	29.39	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.77	30211	差旅费	9.13
30112	其他社会保障缴费	0.89	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	109.35	30213	维修(护)费	5.94
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	2.03	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	228.89	30216	培训费	8.07
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.37
30302	退休费	193.96	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	25.13	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	10.30
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.15	30231	公务用车运行维护费	4.21

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	26.63
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	9.64	30299	其他商品和服务支出	3.12
			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	1,520.04		公用经费合计	74.53

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：湛江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：湛江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：湛江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
5.35	0.00	4.40	0.00	4.40	0.95	4.67	0.00	4.21	0.00	4.21	0.47

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：湛江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

湛江市社会保险基金管理局2025年度总收入38,480.04万元，其中本年收入38,447.38万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入38,447.38万元，比上年决算数增加29,375.45万元，增长323.8%。主要变动情况：一是项目经费机关事业单位基本养老保险基金的补助比上年增加29000万，二是湛江市社保经办机构档案影像化比上年增加55万元，三是社会保险扩面征缴工作经费比上年增加105.96元，四是本年度安排了市本级全额供养机关事业单位职业年金虚账做实财政贴息147.94万元，以及本年度安排了而上年度未安排的人员经费年度考核奖励金和购房补贴。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少13万元，下降100%。主要变动情况：网络光纤年租金项目经费由上年度安排在政府性基金预算财政拨款调整至本年度一般公共预算财政拨款收入。

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

湛江市社会保险基金管理局2025年度总支出38,480.04万元，其中本年支出38,431.6万元。具体情况如下：

1.基本支出1,594.57万元，比上年决算数增加47.84万元，增长3.1%。主要变动情况：本年度安排了人员经费年度考核奖励金和购房补贴以及单位人员变动，基本支出相应经费变动。

2.项目支出36,837.02万元，比上年决算数增加29,246.55万元，增长385.3%。主要变动情况：项目经费机关事业单位基本养老保险基金的补助比上年增加29000万。

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

湛江市社会保险基金管理局2025年度财政拨款收入合计38,447.38万元。其中：一般公共预算财政拨款收入38,447.38万元，比上年决算数增加29,375.45万元，增长323.8%；主要变动情况：一是项目经费机关事业单位基本养老保险基金的补助比上年增加29000万，二是湛江市社保经办机构档案影像化比上年增加55万元，三是社会保险扩面征缴工作经费比上年增加105.96元，四是本年度安排了市本级全额供养机关事业单位职业年金虚账做实财政贴息147.94万元，以及本年度安排了而上年度未安排的人员经费年度考核奖励金和购房补贴；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少13万元，下降100%；主要变动情况：网

络光纤年租金项目经费由上年度安排在政府性基金预算财政拨款调整至本年度一般公共预算财政拨款收入；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，湛江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，合理保障经办服务保障、信息化运维、政策宣讲及业务培训等重点支出，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，主要是对社会保险基金补助，2025年度决算数为36000万元，占财政拨款支出的93.7%，主要用于保障机关养老保险待遇按时足额发放。

湛江市社会保险基金管理局2025年度财政拨款支出合计38,431.6万元。其中：一般公共预算财政拨款支出38,431.6万元，比年初预算数减少3,460.85万元，下降8.3%；主要变动情况：一是单位人员变动，基本支出经费执行数跟预算安排相比有变动。二是实际下达的扩面征缴工作经费专项245.93万元由市财政统一编制，未列入市财政年初预算批复。三是市直单位离退休干部职工党组书记工作补贴经费0.36万元、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出1.1万元由市财政统一编制，未列入市财政年初预算批复。四是市财政年初预算批复湛江市社保经办机构档案影像化220万元是省级专项资金，实际收入195.80万元。五是市财政年初预算批复社保经办机构建设经费15万元下达给市辖区社保经办机构，未列入单位本年度经费执行数。六是机关事业单位养

老保险补助资金预算下达40000万元、实际下达36000万元。七是市本级全额供款机关事业单位职业年金虚帐做实财政贴息资金147.94万元未列入市财政年初预算批复；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

湛江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4.67万元，完成全年预算5.35万元的87.3%，比上年决算数减少0.53万元，下降10.2%。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4.21万元，完成预算4.4万元的95.7%，比上年决算数减少0.06万元，下降1.5%；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4.21万元，完成预算4.4万元的95.7%，比上年决算数减少0.06万元，下降1.5%；公务接待费支出决算为0.47万元，完成预算0.95万元的49.5%，比上年决算数减少0.47万元，下降50%。

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小。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比上年有所节约。

（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4.21万元，占90%；公务接待费支出0.47万元，占10%。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4.21万元，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4.21万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公务差旅、调研学习。

3.公务接待费支出0.47万元，主要用于接待上级部门指导及其他市级单位交流学习，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5次，接待人数共38人。主要包括上级部门到本单位调研及督办指导工作，及其他市交流学习接待工作。

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74.53万元，比上年决算数减少19.13万元，下降20.4%。主要增减变动情况是：2025年度财政下达日常办公经费预算额度比上年度缩减10%，以及受单位人员变动影响，机关运行经费相应调整。

（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273.46万元，其中：政府采购货物支出33.39万元、政府采购工程支出13.5万元、政府采购服务支出226.57万元。授予中小企业合同金额273.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额273.46万元，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100%，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1个，二级项目1个，共涉及资金36000万元，占一般公共预算项目支出总额的97.7%；组织对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.0%；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.0%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出38431.60万元，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年度贯彻落实厉行节约、严控“三公经费”做得较好，按照设定的绩效评价

指标客观、真实地进行打分，总结财政资金绩效情况，最后形成绩效评价报告。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及湛江市机关事业单位养老保险补助资金项目绩效自评。按照《整体绩效自评指标评分表》要求,我们认真进行了自评打分，自评得分98分。

单位整体支出绩效自评情况：自评结论是我单位坚持以服务人民为中心的发展思想，紧扣“保发放、强监管、优服务、促改革”工作主线，履职尽责，担当作为，在市委、市政府的坚强领导及省社保局、市人社局的精心指导下，凝心聚力、攻坚克难，推动各项工作任务落地见效，为全市经济社会高质量发展提供了坚实的社保保障。部门整体支出绩效评价为优。全年一般公共预算财政拨款预算数41672.45万元，执行数38431.60万元，完成预算的92.2%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是强化政治引领，推动经办服务提质增效。二是创新服务形式，全方位开展社保政策宣传。三是坚守“安全底线”，全面提升基金监管水平。发现的问题是虽然落实厉行节约要求，但精细化管控还可以进一步加强。下一步改进措施主要是持续厉行勤俭节约，降低机关运行成本。

湛江市机关事业单位养老保险补助资金项目绩效自评情况：自评结论是实现了对纳入机关养老保险退休人员，按时足额发放待遇，增强了机关事业单位退休人员享受改革成果的幸福感、获得感。项目绩效评价为优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为40000万元，执行数为36000万元，完成预算的90%。项目绩效目标完成情况主要是：按照国家、省的统一部署安排，积极推动机关事业单位养老保险制度改革，确保机关事业单位养老保险制

度健康可持续发展，确定养老待遇按时足额发放，为我市机关事业单位人员享受更好的社会保障服务。发现的问题是全面完成基本养老保险清欠问题难。下一步改进措施主要是积极配合人社部门加强与财政部门沟通协调，争取财政承担的资金尽快落实到位，督促各参保单位按时参保缴费，确保应保尽保、应缴尽缴费。

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。