

# 仙居县 2023 年社会保险基金预算执行情况及 2024 年社会保险基金预算（草案）

2024 年 2 月

# 仙居县 2023 年社会保险基金预算执行情况及 2024 年社会保险基金预算（草案）

## 一、2023 年仙居县社会保险基金预算预计执行情况

### 1. 社会保险基金收入预算执行情况

2023 年社会保险基金收入预计为 137391 万元，同比增长（以下简称“增长”）38.2%。收入增长，主要原因是 2023 年四季度有 4109 名被征地农民一次性筹资补贴 3.49 亿元从被征地养老保障资金中划入城乡居民养老保险基金。

社会保险基金收入预算分项目情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金预计收入无。原因为企业职工基本养老保险基金实行省级统收统支。

（2）城乡居民基本养老保险基金预计收入为 73313 万元，增长 99.6%。收入增长的主要原因是 2023 年四季度有 4109 名被征地农民一次性筹资补贴 3.49 亿元从被征地养老保障资金中划入城乡居民基本养老保险基金。

（3）机关事业单位基本养老保险基金预计收入为 54537 万元，增长 0.8%。

（4）城镇职工基本医疗保险基金预计收入无。原因为城镇职工基本医疗保险基金 2022 年起实行市级统收统支。

（5）城乡居民基本医疗保险基金预计收入无。原因为城乡居民基本医疗保险基金 2022 年起实行市级统收统支。

（6）工伤保险基金预计收入为 4839 万元，增长 12.1%。增长

的主要原因本年新建建筑项目多于预期，按工程造价保费收入高。

(7) 失业保险基金预计收入为 4702 万元，增长 10.1%。收入增长主要原因为缴费基数上调。

## 2. 社会保险基金支出预算执行情况

2023 年社会保险基金支出预计为 101158 万元，完成年初预算的 106.3%，同比增长 12.5%。支出增长的主要原因为调标。

社会保险基金支出预算分项目情况如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金预计支出无，原因为企业职工基本养老保险基金实行省级统收统支。

(2) 城乡居民基本养老保险基金预计支出为 36760 万元，完成年初预算的 112.1%。主要原因为基础养老金调资及新增高档次人数多，个账养老金支出金额大。

(3) 机关事业单位基本养老保险基金预计支出为 54030 万元，完成年初预算的 102.5%。

(4) 城镇职工基本医疗保险基金预计无县级支出。原因为城镇职工基本医疗保险基 2022 年起实行市级统收统支。

(5) 城乡居民基本医疗保险基金预计无县级支出。原因为城乡居民基本医疗保险基金 2022 年起实行市级统收统支。

(6) 工伤保险基金预计支出为 5672 万元，完成年初预算的 120.5%。支出增加的主要原因为今年工亡人员多于去年，支出金额大。

(7) 失业保险基金预计支出为 4696 万元，完成年初预算的 94.9%。支出减少的主要原因为今年稳定岗位补贴政策范围缩小，

稳岗补贴返还比例下降。

### 3. 社会保险基金结余

2023 年社会保险基金本年预计结余 36233 万元，预计滚存结余 148857 万元。其中：企业职工基本养老保险基金结余无（原因为 2021 年起实行省级统收统支）；城乡居民基本养老保险基金本年结余 36553 万元，滚存结余 131757 万元；机关事业单位基本养老保险基金本年结余 507 万元，滚存结余 9014 万元；城镇职工基本医疗保险基金结余无（原因 2022 年起实行市级统收统支）；城乡居民基本医疗保险基金结余无（原因 2022 年起实行市级统收统支）；工伤保险基金本年赤字 833 万元，滚存结余 3373 万元；失业保险基金本年结余 6 万元，滚存结余 4713 万元。

工伤保险基金本年赤字主要原因为工亡支付人员多，导致当年收不抵支。根据《社会保险基金财务制度》规定：基金当年入不敷出时，可动用历年滚存结余弥补。2023 年工伤保险基金赤字将动用滚存结余弥补。

社会保险基金预算坚持收支平衡原则。根据国家规定，社保基金结余结转下年继续专款专用。

## 二、2024 年仙居县社会保险基金预算（草案）

### 1. 社会保险基金预算收入

2024 年社会保险基金收入预期 98124 万元，比上年预计执行数增长（以下简称“增长”）-28.6%，收入下降，主要原因为工伤保险基金和失业保险基金 2024 年起实行省级统收统支。

社会保险基金收入分项目情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金收入无。原因为企业职工基

本养老保险基金实行省级统收统支。

(2) 城乡居民基本养老保险基金收入 39692 万元，下降 45.9%。下降主要原因为 2023 年保费收入中包含从被征地养老保障资金中划转到城乡居民基本养老保险基金的 4109 名被征地农民一次性筹资补贴 3.49 亿元。

(3) 机关事业单位基本养老保险基金收入 58432 万元，增长 7.1%。

(4) 城镇职工基本医疗保险基金收入无。原因为城镇职工基本医疗保险基金实行市级统收统支。

(5) 城乡居民基本医疗保险基金收入无。原因为城乡居民基本医疗保险基金实行市级统收统支。

(6) 工伤保险基金收入无。原因为工伤保险基金实行省级统收统支。

(7) 失业保险基金收入无。原因为失业保险基金实行省级统收统支。

## 2. 社会保险基金预算支出

拟安排 2024 年社会保险基金支出预算 94227 万元，比上年预计执行数增长-6.9%。支出下降，主要原因为工伤保险基金和失业保险基金 2024 年起实行省级统收统支。

社会保险基金支出分项目安排如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金支出无。原因为企业职工基本养老保险基金实行省级统收统支。

(2) 城乡居民社会养老保险基金支出 37327 元，增长 1.5%。

(3) 机关事业单位基本养老保险基金支出 56900 万元，增长 5.3%。

(4) 城镇职工基本医疗保险基金支出无。原因为城镇职工基本医疗保险基金实行市级统收统支。

(5) 城乡居民基本医疗保险基金支出无。原因为城乡居民基本医疗保险基金实行市级统收统支。

(6) 工伤保险基金支出无。原因为工伤保险基金实行省级统收统支。

(7) 失业保险基金支出无。原因为失业保险基金实行省级统收统支。

### 3. 社会保险基金结余

2024 年社会保险基金本年预期结余 3897 万元，预期滚存结余 144668 万元。其中：企业职工基本养老保险基金结余无（原因为 2021 年起实行省级统收统支）；城乡居民基本养老保险基金本年结余 2365 万元，滚存结余 134122 万元；机关事业单位基本养老保险基金本年结余 1532 万元，滚存结余 10546 万元；城镇职工基本医疗保险基金结余无（原因 2022 年起实行市级统收统支）；城乡居民基本医疗保险基金结余无（原因 2022 年起实行市级统收统支）；工伤保险基金结余无（原因 2024 年起实行省级统收统支）；失业保险基金结余无（原因 2024 年起实行省级统收统支）。

社会保险基金预算坚持收支平衡原则。根据国家规定，社保基金结余结转下年继续专款专用。

# 仙居县2023年社会保险基金收入预算执行情况

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年 预计执行数	完成预算 %	比上年 +、-%
本级社会保险基金收入合计	98950	137391	138.8	38.2
其中：保险费收入	40459	77335	191.1	87.2
财政补贴收入	55407	56262	101.5	4.6
利息收入	547	1028	187.9	-55.4
委托投资收益	2110	1669	79.1	88.2
转移收入	407	550	135.1	38.5
其他社会保险基金收入	20	36	180.0	-52.6
上级补助收入	0	511		-21.1
一、企业职工基本养老保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				
其他基本养老保险基金收入				
二、城乡居民基本养老保险基金收入	36601	73313	200.3	99.6
其中：保险费收入	5775	41554	719.5	437.6
财政补贴收入	28406	29462	103.7	13.4
利息收入	300	608	202.7	-70.3
委托投资收益	2110	1669	79.1	88.2
其他居民基本养老保险基金收入	10	20	200.0	-70.1
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	53972	54537	101.0	0.8
其中：保险费收入	26480	26930	101.7	4.4
财政补贴收入	27001	26800	99.3	-3.6
利息收入	101	275	272.3	150.0
转移收入	390	530	135.9	39.5
其他基本养老保险基金收入		2		
四、职工基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				
其他基本医疗保险基金收入				
五、城乡居民基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				

项 目	2023年 预算数	2023年 预计执行数	完成预算 %	比上年 +、-%
利息收入				
其他居民基本医疗保险基金收入				
六、工伤保险基金收入	4544	4839	106.5	12.1
其中：保险费收入	4474	4783	106.9	12.5
财政补贴收入				
利息收入	60	47	78.3	-20.3
其他工伤保险基金收入	10	9	90.0	0.0
七、失业保险基金收入	3833	4702	122.7	10.1
其中：保险费收入	3730	4068	109.1	15.6
财政补贴收入				
利息收入	86	98	114.0	14.0
转移收入	17	20	117.6	17.6
其他失业保险基金收入		5		
上级补助收入		511		-21.1



# 仙居县2023年社会保险基金支出预算执行情况

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年 预计执行数	完成预算 %	比上年 +、-%
本级社会保险基金支出合计	95159	101158	106.3	12.5
其中：社会保险待遇支出	91770	98644	107.5	14.2
转移支出	619	588	95.0	-1.0
一、企业职工基本养老保险基金支出				
其中：基本养老金支出				
丧葬抚恤补助				
转移支出				
其他职工基本养老保险基金支出				
二、城乡居民基本养老保险基金支出	32790	36760	112.1	20.0
其中：基础养老金支出	25831	27289	105.6	13.9
个人账户养老金支出	5507	7776	141.2	42.6
丧葬补助金支出	1448	1660	114.6	37.5
其他城乡居民基本养老保险基金支出	4	35	875.0	775.0
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	52715	54030	102.5	7.9
其中：基本养老金支出	52100	53450	102.6	8.0
转移支出	615	580	94.3	-1.7
其他机关事业单位基本养老保险基金支出				
四、职工基本医疗保险基金支出				
其中：职工基本医疗保险统筹基金				
职工基本医疗保险个人账户基金				
转移支出				
其他职工基本医疗保险基金支出				
上解上级支出				
五、城乡居民基本医疗保险基金支出				
其中：基本医疗保险待遇支出				

项 目	2023年 预算数	2023年 预计执行数	完成预算 %	比上年 +、-%
大病保险支出				
其他城乡居民基本医疗保险基金支出				
六、工伤保险基金支出	4707	5672	120.5	27.6
其中：工伤保险待遇支出	4600	5580	121.3	27.4
劳动能力鉴定支出				
工伤预防费用支出	40	20	50.0	
其他工伤保险基金支出				
上解上级支出	67	72	107.5	12.5
七、失业保险基金支出	4947	4696	94.9	-1.6
其中：失业保险金支出	1813	2308	127.3	58.1
基本医疗保险费支出	348	458	131.6	61.3
其他费用支出	123	123	100.0	0.0
稳岗返还支出	2370	1500	63.3	-36.7
技能提升补贴支出	4	13	325.0	225.0
转移支出	4	8	200.0	100.0
其他失业保险基金支出	65	41	63.1	-87.1
上解上级支出	220	245	111.4	15.6

# 仙居县2023年社会保险基金结余情况

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年 预计执行数
社会保险基金本年收支结余	3791	36233
社会保险基金年末滚存结余	114296	148857
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余		
企业职工基本养老保险基金年末滚存结余		
二、城乡居民社会养老保险基金本年收支结余	3811	36553
城乡居民社会养老保险基金年末滚存结余	97723	131757
三、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	1257	507
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	9398	9014
四、职工基本医疗保险基金本年收支结余		
职工基本医疗保险基金年末滚存结余		
五、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余		
城乡居民基本医疗保险基金年末滚存结余		
六、工伤保险基金本年收支结余	-163	-833
工伤保险基金年末滚存结余	3701	3373
七、失业保险基金本年收支结余	-1114	6
失业保险基金年末滚存结余	3474	4713

# 仙居县2024年社会保险基金收入预算表

单位：万元

项 目	2023年 预计执行数	2024年 预算数	预算比 执行数+、-%
本级社会保险基金收入合计	137391	98124	-28.6
其中：保险费收入	77335	33500	-56.7
财政补贴收入	56262	61423	9.2
利息收入	1028	915	-11.0
委托投资收益	1669	1786	7.0
转移收入	550	480	-12.7
其他社会保险基金收入	36	20	-44.4
上级补助收入	511	0	-100.0
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
转移收入			
其他基本养老保险基金收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入	73313	39692	-45.9
其中：保险费收入	41554	6680	-83.9
财政补贴收入	29462	30566	3.7
利息收入	608	640	5.3
委托投资收益	1669	1786	7.0
其他居民基本养老保险基金收入	20	20	0.0
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	54537	58432	7.1
其中：保险费收入	26930	26820	-0.4
财政补贴收入	26800	30857	15.1
利息收入	275	275	0.0
转移收入	530	480	-9.4
其他基本养老保险基金收入	2		-100.0
四、职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			

项 目	2023年 预计执行数	2024年 预算数	预算比 执行数+、-%
利息收入			
转移收入			
其他基本医疗保险基金收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
其他居民基本医疗保险基金收入			
六、工伤保险基金收入	4839		-100.0
其中：保险费收入	4783		-100.0
财政补贴收入			
利息收入	47		-100.0
其他工伤保险基金收入	9		-100.0
七、失业保险基金收入	4702		-100.0
其中：保险费收入	4068		-100.0
财政补贴收入			
利息收入	98		-100.0
转移收入	20		-100.0
其他失业保险基金收入	5		-100.0
上级补助收入	511		-100.0

# 仙居县2024年社会保险基金支出预算表

单位：万元

项 目	2023年 预计执行数	2024年 预算数	预算比 执行数+、-%
本级社会保险基金支出合计	101158	94227	-6.9
其中：社会保险待遇支出	98644	93692	-5.0
转移支出	588	500	-15.0
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老金支出			
丧葬抚恤补助			
转移支出			
其他职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	36760	37327	1.5
其中：基础养老金支出	27289	27561	1.0
个人账户养老金支出	7776	7931	2.0
丧葬补助金支出	1660	1800	8.4
其他城乡居民基本养老保险基金支出	35	35	0.0
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	54030	56900	5.3
其中：基本养老金支出	53450	56400	5.5
转移支出	580	500	-13.8
其他机关事业单位基本养老保险基金支出			
四、职工基本医疗保险基金支出			
其中：职工基本医疗保险统筹基金			
职工基本医疗保险个人账户基金			
转移支出			
其他职工基本医疗保险基金支出			
上解上级支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
大病保险支出			

项 目	2023年 预计执行数	2024年 预算数	预算比 执行数+、-%
其他城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、工伤保险基金支出	5672		-100.0
其中：工伤保险待遇支出	5580		-100.0
劳动能力鉴定支出			
工伤预防费用支出	20		-100.0
其他工伤保险基金支出			
上解上级支出	72		-100.0
七、失业保险基金支出	4696		-100.0
其中：失业保险金支出	2308		-100.0
基本医疗保险费支出	458		-100.0
其他费用支出	123		-100.0
稳岗返还支出	1500		-100.0
技能提升补贴支出	13		-100.0
转移支出	8		-100.0
其他失业保险基金支出	41		-100.0
上解上级支出	245		-100.0

# 仙居县2024年社会保险基金结余预算表

单位：万元

项 目	2023年 预计执行数	2024年 预算数
社会保险基金本年收支结余	36233	3897
社会保险基金年末滚存结余	148857	144668
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余		
企业职工基本养老保险基金年末滚存结余		
二、城乡居民社会养老保险基金本年收支结余	36553	2365
城乡居民社会养老保险基金年末滚存结余	131757	134122
三、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	507	1532
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	9014	10546
四、职工基本医疗保险基金本年收支结余		
职工基本医疗保险基金年末滚存结余		
五、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余		
城乡居民基本医疗保险基金年末滚存结余		
六、工伤保险基金本年收支结余	-833	
工伤保险基金年末滚存结余	3373	
七、失业保险基金本年收支结余	6	
失业保险基金年末滚存结余	4713	