

玉环市 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

一、2023 年社会保险基金预算执行情况

（一）社会保险基金收入

2023 年我市社会保险基金收入 11.06 亿元，完成年度预算的 103.9%，比上年增长 7.7%（以下简称“增长”或“下降”），其中：保险费收入 6.91 亿元，完成年度预算的 103.5%，增长 5.3%；财政补贴收入 4.01 亿元，完成年度预算的 108.3%，增长 18.7%。

收入分项目完成情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金收入 2.16 亿元，完成年度预算的 100.0%，增长 1.8%，其中：保险费收入 3181 万元、财政补贴收入 1.81 亿元。

2. 机关事业单位基本养老保险基金收入 5.45 亿元，完成年度预算的 100.5%，增长 9.1%，其中：保险费收入 3.49 亿元、财政补贴收入 1.90 亿元。增长较多，主要是退休人数增加以及待遇标准提高，财政补助相应增加。

3. 工伤保险基金收入 2.52 亿元，完成年度预算的 115.5%，增长 15.7%，其中：保险费收入 2.22 亿元、财政补贴收入 3000 万元。增长较多，主要是基金亏损严重，财政弥补基金缺口金额较大。

4. 失业保险基金收入 9316 万元，完成年度预算的 105.6%，下降 4.9%，其中：保险费收入 8851 万元。

（二）社会保险基金支出

2023 年我市社会保险基金支出 11.58 亿元，完成年度预算的 111.1%，增长 14.9%，其中：社会保险待遇支出 10.17 亿元，完成年度预算的 106.9%，增长 11.5%。

支出分项目完成情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金支出 2.23 亿元，完成年度预算的 108.1%，增长 15.4%。超预算完成且增长较多，主要是自 2023 年 4 月起，基础养老金标准由 280 元/人.月提高至 310 元/人.月。

2. 机关事业单位基本养老保险基金支出 5.39 亿元，完成年度预算的 99.1%，增长 6.2%。

3. 工伤保险基金支出 2.83 亿元，完成年度预算的 132.5%，增长 29.8%。超预算完成且增长较多，主要是待遇清算支出增加，以及上解支出金额较大。

4. 失业保险基金支出 1.13 亿元，完成年度预算的 143.7%，增长 26.8%。超预算完成且增长较多，主要是上解支出金额较大。

（三）社会保险基金结余

2023 年我市社会保险基金当年收支结余-5158 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金当年收支结余-722 万元，机关事业单位基本养老保险基金当年收支结余 634 万元，工伤保险基金当年收支结余-3120 万元，失业保险基金当年收支结余-1950 万元。

城乡居民基本养老保险基金赤字主要是养老金提标。工伤保险基金赤字主要是待遇清算、上解支出增加，当年收不抵支。失业保险基金赤字主要是上解支出增加。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年城乡居民基本养老保险基金赤字将动用滚存结余弥补。工伤保险基金和失业保险基金自2024年起实行省级统筹管理，按照省统筹要求，工伤和失业保险基金滚存结余已于2023年上解省财政，赤字部分将按省统筹政策予以弥补。

社会保险基金预算坚持收支平衡，适当留有结余原则。根据国家规定，当年结余的基金结转下年继续专款专用。

二、2024年社会保险基金预算

（一）社会保险基金预算收入

因工伤保险基金和失业保险基金自2024年1月1日起实行浙江省省级统筹管理，该两项基金的预算与执行将由省财政统一实施，故以下我市社保基金的收支预期对比均为剔除两项基金后的同口径数据。

2024年我市社会保险基金收入预期8.19亿元，增长7.6%，其中：保险费收入3.92亿元，增长3.1%；财政补贴收入4.11亿元，增长10.7%。

收入分项目情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金收入2.32亿元，增长7.4%，其中：保险费收入3098万元、财政补贴收入1.91亿元。

2. 机关事业单位基本养老保险基金收入5.87亿元，增长

7.7%，其中：保险费收入 3.61 亿元、财政补贴收入 2.20 亿元。

（二）社会保险基金预算支出

2024 年全市社会保险基金支出预期 8.19 亿元，增长 7.4%，其中：社会保险待遇支出 7.94 亿元，增长 7.3%。

支出分项目安排情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金支出 2.32 亿元，增长 3.9%，其中：基本养老金支出 2.16 亿元，增长 3.1%。

2. 机关事业单位基本养老保险基金支出 5.87 亿元，增长 8.9%。其中：基本养老金支出 5.78 亿元，增长 9.0%。

（三）社会保险基金预计结余

2024 年我市社会保险基金当年预期结余 13 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金当年预期结余 6 万元，机关事业单位基本养老保险基金当年预期结余 7 万元。

社会保险基金预算坚持收支平衡，适当留有结余原则。根据国家规定，当年预期结余的基金结转下年继续专款专用。出现当年预期结余赤字的险种，将通过动用历年滚存结余、社保风险准备金以及增加财政补贴等方式予以弥补。

玉环市 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 执行数	完成预算 %	比上年 ±%
全市社会保险基金收入合计	106494	110649	103.9	7.7
其中：保险费收入	66754	69074	103.5	5.3
财政补贴收入	37031	40090	108.3	18.7
转移收入	694	596	85.9	-18.7
其他社会保险基金收入	2015	889	44.1	-66.4
一、城乡居民基本养老保险基金收入	21607	21612	100.0	1.8
其中：保险费收入	2353	3181	135.2	31.5
财政补贴收入	18031	18090	100.3	-0.5
其他居民基本养老保险 基金收入	1223	341	27.9	-45.1
二、机关事业单位基本养老保险基金 收入	54232	54504	100.5	9.1
其中：保险费收入	34484	34876	101.1	3.9
财政补贴收入	19000	19000	100.0	21.8
转移收入	689	595	86.4	-18.3
其他基本养老保险基金 收入	59	33	55.9	-49.2
三、工伤保险基金收入	21837	25217	115.5	15.7
其中：保险费收入	21357	22166	103.8	4.6
财政补贴收入	0	3000		
其他工伤保险基金收入	480	51	10.6	-91.5
四、失业保险基金收入	8818	9316	105.6	-4.9
其中：保险费收入	8560	8851	103.4	4.9
财政补贴收入	0			
转移收入	5	1	20.0	-80.0
其他失业保险基金收入	253	464	183.4	-65.9

玉环市 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 执行数	完成预算 %	比上年 ±%
全市社会保险基金支出合计	104237	115807	111.1	14.9
其中：社会保险待遇支出	95166	101738	106.9	11.5
其他支出	5793	3224	55.7	-52.3
转移支出	1184	885	74.7	-4.0
丧葬费支出	1291	1335	103.4	28.6
上解上级支出	803	8625	1074.1	946.7
一、城乡居民基本养老保险基金支出	20670	22334	108.1	15.4
其中：基本养老金支出	19377	20996	108.4	14.7
其他支出	2	3	150.0	50.0
丧葬费支出	1291	1335	103.4	28.6
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	54347	53870	99.1	6.2
其中：基本养老金支出	53171	53015	99.7	6.5
转移支出	1176	855	72.7	-5.9
三、工伤保险基金支出	21380	28337	132.5	29.8
其中：工伤保险待遇支出	20880	25679	123.0	19.4
其他支出	187	29	15.5	480.0
上解上级支出	313	2629	839.9	726.7
四、失业保险基金支出	7840	11266	143.7	26.8
其中：失业保险金支出	1738	2048	117.8	26.6
其他支出	5604	3192	57.0	-52.7
转移支出	8	30	375.0	130.8
上解上级支出	490	5996	1223.7	1085.0

玉环市 2023 年社会保险基金结余情况

单位：万元

项 目	2023 年 预算数	203 年 执行数
全市社会保险基金本年收支结余	2257	-5158
一、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	937	-722
二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	-115	634
三、工伤保险基金本年收支结余	457	-3120
四、失业保险基金本年收支结余	978	-1950

玉环市 2024 年社会保险基金收入预算执行情况

单位：万元

项 目	2023 年 执行数	2024 年 预算数	预算比 执行数 ±%
全市社会保险基金收入合计	76116	81881	7.6
其中：保险费收入	38057	39238	3.1
财政补贴收入	37090	41057	10.7
转移收入	595	509	-14.5
其他社会保险基金收入	374	1077	188.0
一、城乡居民基本养老保险基金收入	21612	23204	7.4
其中：保险费收入	3181	3098	-2.6
财政补贴收入	18090	19057	5.3
其他居民基本养老保险基金收入	341	1049	207.6
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	54504	58677	7.7
其中：保险费收入	34876	36140	3.6
财政补贴收入	19000	22000	15.8
转移收入	595	509	-14.5
其他基本养老保险基金收入	33	28	-15.2

玉环市 2024 年社会保险基金支出预算执行情况

单位：万元

项 目	2023 年 执行数	2024 年 预算数	预算比 执行数 ±%
全市社会保险基金支出合计	76204	81868	7.4
其中：社会保险待遇支出	74011	79445	7.3
其他支出	3	3	0.0
转移支出	855	870	1.8
丧葬费支出	1335	1550	16.1
一、城乡居民基本养老保险基金支出	22334	23198	3.9
其中：基本养老金支出	20996	21645	3.1
其他支出	3	3	0.0
丧葬费支出	1335	1550	16.1
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	53870	58670	8.9
其中：基本养老金支出	53015	57800	9.0
转移支出	855	870	1.8

玉环市 2024 年社会保险基金结余情况

单位：万元

项 目	2023 年 执行数	2024 年 预算数
全市社会保险基金本年收支结余	-88	13
一、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	-722	6
二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	634	7