

关于 2022 年库尔勒市社会保险基金预算 执行情况与 2023 年库尔勒市社会保险 基金预算(草案)的说明

根据《财政部人力资源社会保障部税务总局国家医保局关于编报 2023 年社会保险基金预算的通知》(财社[2022]117 号)要求,按照库尔勒市党委、人民政府工作部署,库尔勒市财政局会同库尔勒市人社局、库尔勒市税务局共同编制了 2023 年度库尔勒市社会保险基金预算(草案),提请库尔勒市第十一届人民代表大会第三次会议审议。现将 2022 年库尔勒市社会保险基金预算执行情况与 2023 年库尔勒市社会保险基金预算说明如下:

一、2022 年库尔勒市社会保险基金预算执行情况

收入情况:库尔勒市社会保险基金预算收入 54515 万元,为预算 99.4%,比 2021 年增加 2388 万元,增长 4.6%。其中:保险费收入 35860 万元,财政补贴收入 14027 万元,利息收入 284 万元。主要国家出台的阶段性社保费“减免缓”政策到期,收入恢复性增长。

支出情况:库尔勒市社会保险基金预算支出 47324 万元,为预算 98.8%,比 2021 年增加 2426 万元,增长 5.4%。主要原因是享受社会保险待遇人数增多和各项社会保险待遇正常调整。

收支平衡情况:收入总计 75798 万元, 其中: 社会保险基金预算收入 50381 万元, 上年结余收入 21283 万元, 上级补助收入 4134 万元。支出总计 75798 万元, 其中: 社会保险基金预算支出 47324 万元。收支相抵, 年终结余 28474 万元。

二、2023 年库尔勒市社会保险基金预算草案

(一)2023 年库尔勒市社会保险基金预算编制遵循的原则

1、指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面贯彻落实党的二十大精神, 贯彻落实习近平总书记在庆祝中国共产党成立 100 周年大会上的重要讲话精神, 贯彻落实中央经济工作会议和第三次中央新疆工作座谈会精神, 完整准确贯彻新时代党的治疆方略, 牢牢扭住社会稳定和长治久安总目标, 坚决贯彻落实库尔勒市党委决策部署, 弘扬伟大建党精神, 坚持稳中求进工作总基调, 贯彻新发展理念、加快构建新发展格局, 坚持以人民为中心的发展思想, 以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的, 统筹疫情防控和经济社会发展、统筹发展和安全, 扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务。着力解决基金管理中存在的突出矛盾和问题, 加快推出各项有利于稳增长、防风险的基金管理改革举措, 不断增强社会保险基金可持续发展的能力。社会保险基金预算编制要全面、准确、真实、完整地反映各项社

会保险基金的收入、支出和结余情况。收入预算安排要与职工平均工资增长情况相适应，体现应收尽收，在充分考虑扩面因素基础上，合理预计收入中的一次性因素、清欠和预补缴收入。支出预算安排要规范有序、从严从紧，按照统一的要求测算调标支出，不得随意提高支付标准和扩大支出范围。

2、基本原则

依法编报，规范统一。严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国社会保险法》规定的社会保险项目、范围、程序、方法和内容，分统筹层次编制。

相对独立，有机衔接。在预算体系中，社会保险基金预算单独编报，与一般公共预算和国有资本经营预算相对独立、有机衔接。

总体平衡，略有结余。社会保险收入预算要与国民经济和社会发展水平相适应，与社会平均工资增长相适应；在保障各项社会保险待遇支出的基础上，从严从紧编制社会保险基金支出预算，在基金累计结余有一定支撑能力前提下，当年预算可适当动用累计结余。

专项基金，专款专用。社会保险各项基金预算严格规范收支内容、标准和范围，专款专用，不得挤占或挪作他用。

(二)2023 年库尔勒市社会保险基金预算草案

社会保险基金预算收入安排 55446 万元，比 2022 年完成数 54515 万元，增加 931 万元，增长 1.7%，其中：保险费

收入 39152 万元，财政补贴收入 8397 万元，利息收入 298 万元。

社会保险基金预算支出安排 51367 万元，比 2022 年完成数 47324 万元，增加 4043 万元，增长 8.5%。

收支平衡情况：收入总计 81752 万元，其中：社会保险基金收入 48319 万元，上年结余收入 26306 万元，上级补助收入 7127 万元。支出总计 81752 万元，其中：社会保险基金支出 51367 万元。收支相抵，年终结余 30385 万元。

三、全面做好 2023 年社会保险基金预算执行工作

全面贯彻落实库尔勒市党委、库尔勒市人民政府工作部署，确保完成 2023 年社会保险基金预算工作任务，提出以下工作建议：

(一) 依法依规做好社会保险基金组织收入工作

一是强化社保费收入征管，加强与税务部门和社保经办机构沟通联系，严格执行《中华人民共和国社会保险法》，组织征缴各项社保费收入。二是根据国家和自治区统一安排落实好各项阶段性降低社保费率政策。三是完善收入对账机制，确保社保费收入及时足额缴入社会保险基金。

(二) 加强各项社保待遇支出管理

一是严格执行社会保险基金预算，强化预算约束，严格按照既定预算拨付支出，除《中华人民共和国社会保险法》规定的各项支出外，一律不得动用社会保险基金结余。二是

加强支出管理，会同库尔勒市人社局基金监督部门，根据社会保险基金管理职责，对已支出的基金进行抽审，确保用于规定范围的支出。

(二) 积极做好社会保险基金累计结余监管和保值增值工作

及时测算社会保险基金保值增值额度，形成方案上报库尔勒市人民政府，在确保各项社会保险待遇发放的前提下，按照规定的定期存款、购买国债或委托投资等方式保值增值，提高社会保险基金累计结余收益率，确保社会保险基金保值增值。

(四) 深入推动社会保险基金绩效管理

巩固“全方位”预算绩效管理格局，将库尔勒市各险种社会保险基金支出全部纳入“全过程”预算绩效管理，按月、按季、按年对社会保险基金支出情况进行监控，按照一定时间节点进行重点监控，将监控结果作为社会保险基金管理情况评价的重要依据，确保各参保对象各项社会保险待遇按时足额发放。

(五) 全面推进社会保险基金预算公开

严格执行《中华人民共和国预算法》等有关规定，坚持以公开为常态，不公开为例外的原则，全面完整公开社会保险基金预算决算信息，主动接受社会各界监督。

名词解释:

社会保险:是指国家通过立法建立的,旨在保障劳动者因年老、失业、患病、工伤、生育而减少或丧失劳动收入时,依法从国家和社会获得经济补偿和物质帮助的社会保障制度。

社会保险的保障对象:是全体参加社会保险的劳动者,资金主要来源是用人单位和劳动者个人的缴费,政府给予资助。

企业职工基本养老保险:是保障企业职工、个体工商户、灵活就业人员等公民,在退休时依法从国家和社会获得物质帮助权利的社会保险制度。

机关事业单位养老保险:是按照国家规定建立的,覆盖所有机关事业单位编制内工作人员的养老保险制度。

城乡居民基本养老保险:是保障年满 16 周岁(不含在校学生)。不符合企业职工基本养老保险参保条件的城镇非从业居民、农村居民,在退休时依法从国家和社会获得物质帮助权利的社会保险制度。

职工基本医疗保险:是保障职工基本医疗需求的社会医疗保障制度,覆盖城镇所有用人单位及其职工,2019 年 12 月生育保险并入职工基本医疗保险。

城乡居民基本医疗保险:是指是由政府组织、引导、支持,城乡居民自愿参加的医疗互助共济制度。

失业保险:是由国家通过立法强制实行,保障失业人员失业期间的基本生活,促进失业人员再就业的制度。

工伤保险:是由国家通过立法强制实行,保障职工因工作原因发生伤亡情况的,享受工伤保险待遇的制度。

企业职工基本养老保险中央调剂金制度:中央在现行企业职工基本养老保险省级统筹基础上,建立中央调剂基金,对各省份养老保险基金进行适度调剂,确保企业职工基本养老金按时足额发放。

表八：2022年库尔勒市本级社会保险基金预算执行情况和2023年库尔勒市本级社会保险基金预算安排平衡表

单位：万元

收 入				支 出			
科目代码	科目名称	2022年执行数	2023年预算数	科目代码	科目名称	2022年执行数	2023年预算数
10201	一、企业职工基本养老保险基金收入			20901	一、企业职工基本养老保险基金支出		
10202	二、失业保险基金收入			20902	二、失业保险基金支出		
10203	三、职工基本医疗保险基金收入			20903	三、职工基本医疗保险基金支出		
10204	四、工伤保险基金收入			20904	四、工伤保险基金支出		
10210	五、城乡居民基本养老保险基金收入	6,267	6,666	20910	五、城乡居民基本养老保险基金支出	2,658	2,998
10211	六、机关事业单位基本养老保险基金收入	44,114	41,653	20911	六、机关事业单位基本养老保险基金支出	44,666	48,369
10212	七、城乡居民基本医疗保险基金收入			20912	七、城乡居民基本医疗保险基金支出		
102	社会保险基金收入合计	50,381	48,319	209	社会保险基金支出合计	47,324	51,367
11008	社会保险基金上年结余收入	21,283	26,306	23009	社会保险基金年终结余	28,474	30,385
11017	社会保险基金上级补助收入	4,134	7,127	23018	社会保险基金补助下级支出		
	其中：企业职工基本养老保险基金中央调剂金收入						
11018	社会保险基金下级上解收入			23019	社会保险基金上解上级支出		
					其中：企业职工基本养老保险基金中央调剂金支出		
	收入总计	75,798	81,752		支出总计	75,798	81,752

表九：2022年库尔勒市本级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年预算 调整数	2022年 执行数	2022年执行数为 预算数的%
社会保险基金收入合计	54,832	54,515	99.4%
其中：保险费收入	32,851	35,860	109.2%
利息收入	290	284	97.9%
财政补贴收入	18,157	14,027	77.3%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	48,585	48,248	99.3%
其中：保险费收入	30,501	32,982	108.1%
利息收入	20	45	225.0%
财政补贴收入	15,037	10,975	73.0%
三、城乡居民基本养老保险基金收入	6,247	6,267	100.3%
其中：保险费收入	2,350	2,878	122.5%
利息收入	270	239	88.5%
财政补贴收入	3,120	3,052	97.8%
四、职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
六、工伤保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
七、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			

表十：2022年库尔勒市本级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年预算调整数	2022年执行数	2022年执行数为 预算数的%
社会保险基金支出合计	47,924	47,324	98.7%
其中：社会保险待遇支出	47,388	46,872	98.9%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老待遇支出			
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	45,207	44,666	98.8%
其中：基本养老待遇支出	45,086	44,549	98.8%
三、城乡居民基本养老保险基金支出	2,717	2,658	97.8%
其中：基本养老待遇支出	2,302	2,323	100.9%
四、职工基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
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			
六、工伤保险基金支出			
其中：工伤保险待遇支出			
七、失业保险基金支出			
其中：失业保险待遇支出			

表十一：2022年库尔勒市本级社会保险基金预算结余情况表

单位：万元

项 目	2022年年末累计 结余预算调整数	2022年年末累计 结余执行数	2022年执行数 为预算数的%
社会保险基金年末累计结余	28,679	28,475	99.3%
一、企业职工基本养老保险基金年末累计结余			
二、机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	7,441	7,035	94.5%
三、城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	21,238	21,440	101.0%
四、职工基本医疗保险基金年末累计结余			
五、城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余			
六、失业保险基金年末累计结余			
七、工伤保险基金年末累计结余			

表十二：2023年库尔勒市本级社会保险基金预算收入安排表

单位：万元

项 目	2022年执行数	2023年预算数	预算数为上年 执行数的%
社会保险基金收入合计	54,515	55,446	101.7%
其中：保险费收入	35,860	39,152	109.2%
利息收入	284	298	104.9%
财政补贴收入	14,027	8,397	59.9%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	48,248	48,780	101.1%
其中：保险费收入	32,982	36,363	110.3%
利息收入	45	43	95.6%
财政补贴收入	10,975	5,117	46.6%
三、城乡居民基本养老保险基金收入	6,267	6,666	106.4%
其中：保险费收入	2,878	2,789	96.9%
利息收入	239	255	106.7%
财政补贴收入	3,052	3,280	107.5%
四、职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
六、工伤保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
七、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			

表十三：2023年库尔勒市本级社会保险基金预算支出安排表

单位：万元

项 目	2022年执行数	2023年预算数	预算数为上年执行数的%
社会保险基金支出合计	47,324	51,367	108.5%
其中：社会保险待遇支出	46,872	50,814	108.4%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老待遇支出			
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	44,666	48,369	108.3%
其中：基本养老待遇支出	44,549	48,219	108.2%
三、城乡居民基本养老保险基金支出	2,658	2,998	112.8%
其中：基本养老待遇支出	2,323	2,595	111.7%
四、职工基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
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			
六、工伤保险基金支出			
其中：工伤保险待遇支出			
七、失业保险基金支出			
其中：失业保险待遇支出			

表十四：2023年库尔勒市本级社会保险基金预算结余安排表

单位：万元

项 目	2022年年末累计结余执行数	2023年年末累计结余预算数	预算数为上年执行数的%
社会保险基金年末累计结余	28,474	30,385	106.7%
一、企业职工基本养老保险基金年末累计结余			
二、机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	7,034	5,239	74.5%
三、城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	21,440	25,146	117.3%
四、职工基本医疗保险基金年末累计结余			
五、城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余			
六、失业保险基金年末累计结余			
七、工伤保险基金年末累计结余			

库尔勒2023年度社会保险基金预算项目支出绩效目标表

单位：万元

预算单位	库尔勒社会保险管理局			项目名称	库尔勒社会保险基金支出	
项目资金（万元）	年度资金总额：	55446	其中：财政拨款		社会保险基金	55446
项目总体目标	为切实贯彻《社会保险法》、《社会保险征缴暂行条例》保障广大参保人员合法权益，确保各项社会保险待遇按时、足额发放。实现老有所依，严格执行社会保险各项政策，使参保人员的获得感、幸福感不断增强，促进实现新疆社会稳定和长治久安总目标。					
一级指标	二级指标	三级指标			指标值（包含数字及文字描述）	
项目完成指标	时效指标	按标准足额保障参保人员待遇支出			≥99%	
		按时报送各项社会保险基金季报数据及分析			每季度结束后的5日内	
		及时报送各项社会保险基金决算数据及分析			每年度度结束后的20日内	
		及时拨款，保障参加社会保险的各项社会保险待遇			30日内完成审核拨付	
	数量指标	养老保险基金支出预算完成率			≥95%或≤105%	
		保障城乡居民养老保险退休待遇享受人数			≥10347人	
		保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数			≥6462人	
		各项社会保险待遇发放准确率			≥99%	
	成本指标	年度社保基金总金额			55446万元	
项目效益指标	社会效益指标	基金使用符合政策规定			100%	
		保障各项社会保险待遇，维护社会稳定			按标准审核后足额发放	
		严格执行各项社会保险政策，违规使用社会保险基金的情况			≤0	
		社会面平稳有序，上访率			≤1%	
满意度指标	满意度指标	机关事业单位退休人员满意度			>90%	
		城乡居民养老人员满意度			>90%	