

目 录

一、自治州 2020 年社会保险基金预算执行情况与 2021 年社会保险基金预算的说明	(1)
二、2020 年自治州社会保险基金预算收入执行情况表	(7)
三、2020 年自治州社会保险基金预算支出执行情况表	(8)
四、2020 年自治州社会保险基金预算结余执行情况表	(9)
五、2021 年自治州社会保险基金预算收入表	(10)
六、2021 年自治州社会保险基金预算支出表	(11)
七、2021 年自治州社会保险基金预算结余表	(12)
八、2020 年自治州本级社会保险基金预算收入执行情况表	(13)
九、2020 年自治州本级社会保险基金预算支出执行情况表	(14)
十、2020 年自治州本级社会保险基金预算结余执行情况表	(15)
十一、2021 年自治州本级社会保险基金预算收入表	(16)
十二、2021 年自治州本级社会保险基金预算支出表	(17)
十三、2021 年自治州本级社会保险基金预算结余表	(18)

自治州2020年社会保险基金预算执行情况与 2021年社会保险基金预算的说明

近年来,通过不断完善管理机制,自治州已逐步形成了科学规范的社会保险基金预算管理制度体系。今年,我们及时会同自治州人社局、医保局、税务局、社保局认真编制了2021年自治州社会保险基金预算,并正式提交人大审查。现将2020年自治州社会保险基金预算执行情况与2021年自治州社会保险基金预算说明如下:

一、社会保险基金预算的基本情况

(一)基本概念

社会保险基金预算是根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国社会保险法》建立、按规定程序审批通过、反映各项社会保险基金收支的年度计划。

(二)编制要求

社会保险基金预算按照统筹层次和社会保险项目分别编制。

各项社会保险基金统筹层次分别是,企业职工基本养老保险基金、工伤保险基金为省级统筹;城镇职工基本医疗保险(含生育保险)、失业保险、城乡居民医疗保险及州本级机关事业单位养老保险基金为州级统筹;城乡居民基本养老保险及县级机关事业单位养老保险为县级统筹,根据社保基金财政专户设置和统收统支层次,州内各县市除县级统筹的2个险种外的基金收支均反映在州本级。

(三)编制范围

社会保险项目包括机关事业单位养老保险基金、失业保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民医疗保险基金、城乡居民基本养老

保险基金五项基金。

二、2021年自治州社会保险基金预算编制的指导思想和基本原则

(一)指导思想

全面贯彻党的十九大、十九届四中、五中全会和中央第三次新疆工作座谈会精神,坚持“统筹兼顾、收支平衡”,社会保险基金预算编制要与国民经济和社会发展规划相衔接,综合考虑影响社会保险基金收支的各种因素,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。

(二)基本原则

依法建立,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,与公共财政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发展相适应,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。

三、2021年社会保险基金预算安排

(一)2020年社会保险基金预算预计完成情况

1. 全州社会保险基金预算预计完成情况

收入情况:自治州社会保险基金收入49.93亿元,为预算的97.68%。其中,保险费收入31.06亿元,财政补贴收入18.23亿元,其

他各项收入 0.64 亿元。

支出情况:自治州社会保险基金支出 46.34 亿元,为预算的 94.18%。

收支平衡情况:收入总计 96.9 亿元,其中,社会保险基金收入 49.93 亿元,上年结余 46.97 亿元。社会保险基金支出 46.34 亿元。收支相抵,年终结余 50.56 亿元;年内上解自治区失业保险调剂金 0.12 亿元,实际年终结余 50.43 亿元。

2. 自治州本级社会保险基金预算预计完成情况

收入情况:自治州本级社会保险基金收入 31.94 亿元,为预算的 97.03%,其中,保险费收入 22.21 亿元,财政补贴收入 9.23 亿元,其他各项收入 0.5 亿元。

支出情况:自治州本级社会保险基金支出 29.65 亿元,为预算的 91.93%。

收支平衡情况:收入总计 69.48 亿元,其中,社会保险基金收入 31.94 亿元,上年结余 37.54 亿元。社会保险基金支出 29.65 亿元。收支相抵,年终结余 39.83 亿元;年内上解自治区失业保险调剂金 0.12 亿元,实际年终结余 39.7 亿元。

(二)2021 年社会保险基金预算安排情况

1. 全州社会保险基金预算

社会保险基金预算收入建议安排 57.03 亿元,比 2020 年预计完成数 49.93 亿元,增加 7.1 亿元,增幅 14.23%。其中,保险费收入 36.25 亿元,财政补贴收入 19.94 亿元,其他各项收入 0.84 亿元。

社会保险基金预算支出建议安排 51.27 亿元,比 2020 年预计完成数 46.34 亿元,增加 4.93 亿元,增幅 10.63%。

收支平衡情况:收入总计 107.46 亿元,其中,社会保险基金收入

57.03 亿元, 上年结余 50.43 亿元。社会保险基金支出 51.27 亿元。收支相抵, 年终结余 56.19 亿元; 年内上解自治区失业保险调剂金 0.18 亿元, 实际年终结余 56.01 亿元。

2. 自治州本级社会保险基金预算

社会保险基金预算收入建议安排 37.73 亿元, 比 2020 年预计完成数 31.94 亿元, 增加 5.79 亿元, 增幅 18.15%, 其中, 保险费收入 27.24 亿元, 财政补贴收入 9.89 亿元, 其他各项收入 0.6 亿元。

社会保险基金预算支出建议安排 33.26 亿元, 比 2020 年预计完成数 29.65 亿元, 增加 3.61 亿元, 增幅 12.18%。

收支平衡情况: 社会保险基金预算收入总计 77.43 亿元, 其中, 社会保险基金收入 37.73 亿元, 上年结余 39.7 亿元。社会保险基金支出 33.26 亿元。收支相抵, 年终结余 44.17 亿元; 年内上解自治区失业保险调剂金 0.18 亿元, 实际年终结余 43.99 亿元。

四、社会保险基金预算管理工作主要措施

(一) 主动接受监督管理。 做好社会保险基金预算和一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营金预算的有机衔接, 提高全州财政预算的整体性、完备性和透明度, 主动接受人大及社会各界的监督。

(二) 强化跨年度预算平衡。 加强改进预算管理和控制, 建立跨年度预算平衡机制, 在坚持总体收支平衡原则下, 可适当动用累计结余, 更真实准确的反映基金收支情况。

(三) 探索推进“精算平衡”管理机制。 紧盯中央、自治区关于加强社会保险基金管理的政策变化, 树立基金精算管理的理念, 积极采取转存等方式保值增值, 提高基金中长期规划管理能力。

五、需要说明的其它问题

(一) 全州社会保险基金预算为汇总预算。 自治州本级社会保险基

金预算包括机关事业单位基本养老保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、失业保险基金。根据社保基金财政专户设置和统收统支层次,除县级统筹的本级机关事业单位养老保险和城乡居民养老保险在县级编制外,其余险种均在州本级编制。企业职工基本养老保险基金和工伤保险基金按照自治区统一安排,实行省级统收统支后,州级不再编制。

(二)州级统筹的基金险种财政专户设在州财政集中管理,自治区财政下达的相应险种的上级补助及县级上解资金均归集到州级财政专户。上解自治区调剂金和自治区下拨的调剂补助均在收支外计算,计入结余金额。

(三)预期2021年国家将继续出台调整退休人员基本养老金、城乡居民医疗保险等政策,届时自治州社会保险基金预算将会相应变化。

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。

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,在年老时依法从国家和社会获得物质帮助权利的社会保险制度。

城镇职工基本医疗保险: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。自2019年11月起,根据国家统一政策,原生育保险并入城镇职工基本医疗保险,待遇政策仍按照原有规定,继续保障职工生育期间享受生育医疗和生育津贴等生育保险待遇。

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。由原城镇居民基本医疗保险与新型农牧区合作医疗保险合并,统称为城乡居民基本医疗保险。

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。

表一:2020年自治州社会保险基金预算收入执行情况表

单位:万元

项 目	2020年预算调整数	2020年预计执行数	2020年预计执行数为 预算数的%
全州社会保险基金收入合计	511,095.44	499,260.51	97.68%
其中:保险费收入	317,128.83	310,576.09	97.93%
利息收入	4,650.49	4,520.51	97.21%
财政补贴收入	187,855.55	182,306.27	97.05%
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	220,755.83	217,597.79	98.57%
其中:保险费收入	102,559.04	103,037.58	100.47%
利息收入	368.29	423.19	114.91%
财政补贴收入	117,687.00	113,549.59	96.48%
二、城乡居民基本养老保险基金收入	32,375.82	33,098.47	102.23%
其中:保险费收入	10,543.84	10,936.15	103.72%
利息收入	994.20	828.20	83.30%
财政补贴收入	20,799.51	21,252.56	102.18%
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	175,124.56	168108.45	95.99%
其中:保险费收入	171365.56	164,020.91	95.71%
利息收入	2527	2,935.39	116.16%
财政补贴收入			
四、城乡居民基本医疗保险基金收入	72,474.43	70,423.30	97.17%
其中:保险费收入	22,594.39	22,705.45	100.49%
利息收入	511.00	213.73	41.83%
财政补贴收入	49,369.04	47,504.12	96.22%
五、失业保险基金收入	10,364.80	10032.5	96.79%
其中:保险费收入	10,066.00	9,876.00	98.11%
利息收入	250.00	120.00	48.00%
财政补贴收入			

表二：2020年自治州社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2020年预算调整数	2020年预计执行数	2020年预计执行数为 预算数的%
全州社会保险基金支出合计	492091.03	463435.48	94.18%
其中：社会保险待遇支出	473364.41	444342.43	93.87%
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	218862.81	215804.30	98.60%
其中：基本养老金支出	218862.81	215771.08	98.59%
二、城乡居民基本养老保险基金支出	21694.84	21467.96	98.95%
其中：基本养老金支出	18846.88	18857.68	100.06%
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	166895.99	146354.88	87.69%
其中：基本医疗保险待遇支出	165326.99	144075.00	87.15%
四、城乡居民基本医疗保险基金支出	72012.94	67127.34	93.22%
其中：基本医疗保险待遇支出	66820.33	61909.67	92.65%
五、失业保险基金支出	12624.45	12681.00	100.45%
其中：失业保险金支出	3507.40	3729.00	106.32%

表三：2020年自治州社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2020年年末累计 结余预算调整数	2020年年末累计 结余预算执行数	2020年预计执行数 为预算数的%
全州社会保险基金年末累计结余	486862.57	504311.60	103.58%
一、机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	23806.65	23707.13	99.58%
二、城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	99903.90	100853.44	100.95%
三、城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	306433.28	319958.28	104.41%
四、城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	37556.13	40390.60	107.55%
五、失业保险基金年末累计结余	19162.61	19402.15	101.25%

表四:2021年自治州社会保险基金预算收入表

单位:万元

项 目	2020年预计执行数	2021年预算数	预算数为上年预计执行数的%
全州社会保险基金收入合计	499,260.51	570,301.53	114.23%
其中:保险费收入	310,576.09	362,484.90	116.71%
利息收入	4,520.51	6,002.80	132.79%
财政补贴收入	182,306.27	199,418.89	109.39%
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	217,597.79	233672.23	107.39%
其中:保险费收入	103,037.58	104944.69	101.85%
利息收入	423.19	425.80	100.62%
财政补贴收入	113,549.59	127648.06	112.42%
二、城乡居民基本养老保险基金收入	33,098.47	34649.51	104.69%
其中:保险费收入	10,936.15	11019.05	100.76%
利息收入	828.20	1232.03	148.76%
财政补贴收入	21,252.56	21855.05	102.83%
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	168,108.45	213985.88	127.29%
其中:保险费收入	164,020.91	208836.53	127.32%
利息收入	2,935.39	3977.20	135.49%
财政补贴收入			
四、城乡居民基本医疗保险基金收入	70,423.30	75275.31	106.89%
其中:保险费收入	22,705.45	25078.76	110.45%
利息收入	213.73	280.77	131.37%
财政补贴收入	47,504.12	49915.78	105.08%
五、失业保险基金收入	10,032.50	12718.60	126.77%
其中:保险费收入	9,876.00	12605.87	127.64%
利息收入	120.00	87.00	72.50%
财政补贴收入			

表五：2021年自治州社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	2020年预计执行数	2021年预算数	预算数为上年预计执行数的%
全州社会保险基金支出合计	463435.48	512713.85	110.63%
其中：社会保险待遇支出	444342.43	494200.17	111.22%
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	215804.30	232464.10	107.72%
其中：基本养老金支出	215771.08	232425.80	107.72%
二、城乡居民基本养老保险基金支出	21467.96	22806.94	106.24%
其中：基本养老金支出	18857.68	19920.34	105.64%
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	146354.88	172973.88	118.19%
其中：基本医疗保险待遇支出	144075.00	170638.81	118.44%
四、城乡居民基本医疗保险基金支出	67127.34	73679.88	109.76%
其中：基本医疗保险待遇支出	61909.67	67284.38	108.68%
五、失业保险基金支出	12681.00	10789.05	85.08%
其中：失业保险金支出	3729.00	3930.84	105.41%

表六:2021年自治州社会保险基金预算结余表

单位:万元

项 目	2020年年末累计 结余预计执行数	2021年年末累计 结余预算数	预算数为上年 执行数的%
全州社会保险基金年末累计结余	504311.60	560090.93	111.06%
一、机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	23707.13	24915.26	105.10%
二、城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	100853.44	112696.01	111.74%
三、城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	319958.28	360970.29	112.82%
四、城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	40390.60	41986.07	103.95%
五、失业保险基金年末累计结余	19402.15	19523.30	100.62%

表七:2020年自治州本级社会保险基金预算收入执行情况表

单位:万元

项 目	2020年预算调整数	2020年预计执行数	2020年预计执行数为 预算数的%
自治州本级社会保险基金收入合计	329157.21	319367.55	97.03%
其中:保险费收入	229908.37	222111.24	96.61%
利息收入	3588.00	3633.12	101.26%
财政补贴收入	94369.04	92325.38	97.83%
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	71193.42	70803.30	99.45%
其中:保险费收入	25882.42	25508.88	98.56%
利息收入	300.00	364.00	121.33%
财政补贴收入	45000.00	44821.26	99.60%
二、城镇职工基本医疗保险基金收入	175124.56	168,108.45	95.99%
其中:保险费收入	171365.56	164,020.91	95.71%
利息收入	2527	2,935.39	116.16%
财政补贴收入			
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	72,474.43	70,423.30	97.17%
其中:保险费收入	22,594.39	22,705.45	100.49%
利息收入	511.00	213.73	41.83%
财政补贴收入	49,369.04	47,504.12	96.22%
四、失业保险基金收入	10,364.80	10,032.50	96.79%
其中:保险费收入	10,066.00	9,876.00	98.11%
利息收入	250.00	120.00	48.00%
财政补贴收入			

表八：2020年自治州本级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2020年预算调整数	2020年预计执行数	2020年预计执行数为 预算数的%
自治州本级社会保险基金支出合计	322564.25	296540.87	91.93%
其中：社会保险待遇支出	306684.59	280071.32	91.32%
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	71030.87	70377.65	99.08%
其中：基本养老金支出	71030.87	70357.65	99.05%
二、城镇职工基本医疗保险基金支出	166895.99	146354.88	87.69%
其中：基本医疗保险待遇支出	165325.99	144075.00	87.15%
三、城乡居民基本医疗保险基金支出	72012.94	67127.34	93.22%
其中：基本医疗保险待遇支出	66820.33	61909.67	92.65%
四、失业保险基金支出	12624.45	12681.00	100.45%
其中：失业保险金支出	3507.40	3729.00	106.32%

表九：2020年自治州本级社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2020年年末累计结余预算调整数	2020年年末累计结余预算执行数	2020年预计执行数为预算数的%
自治州本级社会保险基金年末累计结余	364940.69	397040.52	108.80%
一、机关事业单位基本养老保险基金累计结余	17026.38	17289.49	101.55%
二、城镇职工基本医疗保险基金累计结余	295268.22	319958.28	108.36%
三、城乡居民基本医疗保险基金累计结余	34482.09	40390.60	117.14%
四、失业保险基金累计结余	18164.00	19402.15	106.82%

表十:2021年自治州本级社会保险基金预算收入表

单位:万元

项 目	2020年预计执行数	2021年预算数	预算数为上年预计执行数的%
自治州本级社会保险基金收入合计	319367.55	377319.48	118.15%
其中:保险费收入	222111.24	272415.85	122.65%
利息收入	3633.12	4709.97	129.64%
财政补贴收入	92325.38	98885.78	107.11%
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	70803.30	75339.69	106.41%
其中:保险费收入	25508.88	25894.69	101.51%
利息收入	364.00	365.00	100.27%
财政补贴收入	44821.26	48970.00	109.26%
二、城镇职工基本医疗保险基金收入	168,108.45	213985.88	127.29%
其中:保险费收入	164,020.91	208836.53	127.32%
利息收入	2,935.39	3977.20	135.49%
财政补贴收入			
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	70,423.30	75275.31	106.89%
其中:保险费收入	22,705.45	25078.76	110.45%
利息收入	213.73	280.77	131.37%
财政补贴收入	47,504.12	49915.78	105.08%
四、失业保险基金收入	10,032.50	12718.60	126.77%
其中:保险费收入	9,876.00	12605.87	127.64%
利息收入	120.00	87.00	72.50%
财政补贴收入			

表十一：2021年自治州本级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	2020年预计执行数	2021年预算数	预算数为上年预计执行数的%
自治州本级社会保险基金支出合计	296540.87	332648.73	112.18%
其中：社会保险待遇支出	280071.32	317034.99	113.20%
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	70377.65	75205.96	106.86%
其中：基本养老金支出	70357.65	75180.96	106.86%
二、城镇职工基本医疗保险基金支出	146354.88	172973.88	118.19%
其中：基本医疗保险待遇支出	144075.00	170638.81	118.44%
三、城乡居民基本医疗保险基金支出	67127.34	73679.84	109.76%
其中：基本医疗保险待遇支出	61909.67	67284.38	108.68%
四、失业保险基金支出	12681.00	10789.05	85.08%
其中：失业保险金支出	3729.00	3930.84	105.41%

表十二：2021年自治州本级社会保险基金预算结余表

单位：万元

项 目	2020年年末累计 结余预计执行数	2021年年末累计 结余预算数	预算数为上年 执行数的%
自治州本级社会保险基金年末累计结余	397040.52	439902.88	110.80%
一、机关事业单位基本养老保险基金累计结余	17289.49	17,423.22	100.77%
二、城镇职工基本医疗保险基金累计结余	319958.28	360970.29	112.82%
三、城乡居民基本医疗保险基金累计结余	40390.60	41986.07	103.95%
四、失业保险基金累计结余	19402.15	19523.30	100.62%