

2024 年度红塔区社会保险基金收支 情况说明

一、总体情况

(一) 收支情况

2024 年，红塔区社会保险基金收入决算数 286,574.01 万元，其中：企业职工养老保险 134,871.57 万元，城乡居民基本养老保险 24,720.02 万元、机关事业单位基本养老保险 31,383.15 万元、职工基本医疗保险（含生育保险）54,149.68 万元、城乡居民基本医疗保险 27,868.19 万元、工伤保险 5,285.05 万元、失业保险 8,296.36 万元。

2024 年，红塔区社会保险基金支出决算数 281,080.72 万元，其中：企业职工基本养老保险 134,871.57 万元、城乡居民基本养老保险 16,027.57 万元、机关事业单位基本养老保险 34,685.68 万元、职工基本医疗保险（含生育保险）54,636.49 万元、城乡居民基本医疗保险 27,278.01 万元、工伤保险 5,285.05 万元、失业保险 8,296.36 万元。

2024 年，红塔区社会保险基金本年收支结余决算数 5,493.30 万元，其中：企业职工基本养老保险 0 万元、城乡居民基本养老保险 8,692.45 万元、机关事业单位基本养老保险-3,302.53 万元、职工基本医疗保险（含生育保险）-486.81 万元、城乡居民基本医疗保险 590.18 万元、工伤保险 0 万元、失业保险 0 万元。

2024年，红塔区社会保险基金决算年末滚存结余决算数76,152.77万元，其中：企业职工基本养老保险6,130.00万元、城乡居民基本养老保险8692.45万元、机关事业单位基本养老保险-330.25万元、职工基本医疗保险（含生育保险）-486.81万元，城乡居民基本医疗保险590.18万元、工伤保险0万元、失业保险0万元。

（二）年末参保人员情况

企业职工基本养老保险114,265人；城乡居民基本养老保险191,619人；机关事业单位基本养老保险13,120人；职工基本医疗保险（含生育保险）72,087人，其中，在职57,532人，退休14,555人；城乡居民基本医疗保险341,115人；工伤保险79,072人；失业保险54,179人。

二、分险种决算收支增减变动说明

（一）分险种决算收入增减变动说明

1.企业职工基本养老保险基金收入134,871.57万元，比上年增收696.99万元，增幅0.52%。其中，保险费收入76,924.51万元，比上年增加-3,289.28万元，增幅-4.1%；利息收入149.23万元，比上年减少58.26万元，增幅-28.08%；转移收入712.92万元，比上年减少879.78万元，增幅-55.24%；其他收入11.38万元，比上年减少1.03万元，增幅-8.3%；上级补助收入57,073.52万元，比上年增4,925.34万元，增幅9.44%。变动的原因：企业养老保险基金全国统筹、省级统收统支，上级部门拨入补助收入

作为区级养老保险待遇支付，随着人口老龄化加剧，退休人员增加，待遇支出增加。基金征缴收入减少的主要原因，一是玉昆钢铁集团 2023 年 8 月在峨山县大化园区正式落地，企业职工 4000 人转入峨山县参保，保费收入、参保缴费人数大幅减少；二是经济下行明显，许多企业缴费困难，欠缴养老保险费大幅增加，导致保费收入出现了负增长。

2.城乡居民基本养老保险基金收入 24,720.02 万元，同比增加 16,621.25 万元,增幅 211.38%。变动的主要原因：一是 2024 年拨入中央、省、市级财政补助资金 11,577.35 万元和区级财政补助金 448.46 万元。二是被征地农民参保缴费补助收入增加 2,623.78 万元；三是 2024 年拨入 2023 年度中央补助资金 500 万元;四是利息收入增加 1,437.7 万元;五是委托投资收益增加 1,053 万元;六是 2024 年产生集补助收入 1.5 万元。

机关事业单位基本养老保险基金收入 31,383.15 万元，比上年同比增加 835.92 万元，增幅 2.74%。其中，基本养老保险费收入为 23,832.56 万元，比上年减少 309.78 万元，增幅为-1.28%；利息收入为 23.98 万元，比上年减少 23.94 万元，增幅为-49.96%；财政补贴收入为 7,070 万元，比上年增加 1,359.61 万元，增幅为 23.81%；转移收入为 456.61 万元，比上年减少 189.96 万元，增幅为-29.38%。变动的的原因：一是财政专户余额减少，人口老龄化加剧，待遇支出增幅较大，在职人员减少，保费收入减少，每月保费收入与待遇支出差距越来越大，所需财政补贴收入越来越大；二是 2024 年转业军人进入机关事业单位人员明显比 2023 年

减少较多，利息收入由于人民银行通知从二季度下调利率，导致利息收入大幅降低。综上所述导致基金收入比上年同期增幅为2.74%。

4.职工基本医疗保险(含生育保险)收入决算数为54,149.68万元，同比增长740.98万元(保留两位小数)，增幅1.39%。其中，职工基本医疗保险(含生育保险)社会保险费收入43,279.77万元，比上年增加2,817.89万元，增幅6.96%；利息收入165.54万元，比上年增加8.29万元，增幅5.27%；转移收入32.08万元，比上年增加1.00万元，增幅3.21%；其他收入146.31万元，比上年增加11.20万元，增幅8.29%；上级补助收入10,525.98万元，比上年减少2,097.39万元，增幅-16.62%。变动原因：一是工资正常增长导致缴费基数增长，保费收入也随之增长；二是对定点医疗机构的监督管理力度持续增大，交回的违规收入较上年有所增加。因此，职工基本医疗保险收入增长1.39%。

5.城乡居民基本医疗保险收入决算数为27,868.19万元，同比增加814.98万元，增长3.01%。其中：城乡居民基本医疗保险社会保险费收入13,453.92万元，比上年增加1,806.71万元，增幅15.51%；财政补贴收入788.83万元，比上年增加56.97万元，增幅7.78%；利息收入24.14万元，比上年减少23.29万元，增幅-49.10%；其他收入326.02万元，比上年增加264.14万元，增幅426.85%；上级补助收入13,275.28万元，比上年减少1,289.56万元，增幅-8.85%。变动原因：一是根据玉政规〔2021〕4号文件精神，应由红塔区卫健部门资助参保的2023年保费324.10万

元在 2024 年补助到位，导致保费收入增加；二是 2024 年 9 月起按 400 元/人·年的标准预收 2025 年城乡居民保费，个人缴费标准上调，导致保费收入增加；三是对定点医疗机构的监督管理力度持续增大，交回的违规收入较上年有所增加。因此，城乡居民基本医疗保险收入增长 3.01%。

6.工伤保险基金收入 5,285.05 万元，比上年增加 38.9 万元，增幅 0.74%。其中，保费收入 2,604.61 万元，比上年增加 295.78 万元，增幅 12.81%；上级补助收入 2,677.6 万元，比上年减少 253.75 万元，增幅-8.66%；利息收入 2.84 万元，比上年减少 3 万元，增幅-51.41%。变动的的原因：一是从 2023 年 8 月开始玉昆钢铁集团等大型企业落地峨山，企业用工人员 4,000 人转入峨山参保，参保缴费人数和保费收入大幅减少；二是 2024 年工伤保险费征收调整政策，不再以单位工资总额申报核定基数，而是按不低于上年度省社平均工资最低缴费基数以上核定缴费基数，导致保费收入大幅提高。综上所述原因导致基金收入比上年同期增幅为 0.74%。

7.失业保险基金 2024 年收入决算数 8,296.35 万元，同比减少 6,093.75 万元,减幅 42.35%。变动的主要原因：一是汇溪金属新兴钢铁等参保企业转峨山县社保中心参保缴费,百信、沃森等企业裁员导致失业保险费收入减少 1,483.03 万元;二是因银行存款减少导致利息收入减少 87.96 万元;三是因失业保险支出减少导致上级补助收入减少 4,538.80 万元。

（二）分险种决算支出增减变动说明

1.企业职工养老保险支出 134,871.57 万元，比上年增加 696.99 万元，增幅 0.52%。其中，基本养老金支出 55,140.33 万元，比上年增加 5,221.26 万元，增幅为 10.46%；丧葬补助金和抚恤金支出 1,332.61 万元，比上年减少 228.27 万元，增幅为 -14.62%；转移支出 477.46 万元，比上年减少 96.9 万元，增幅为 -16.87%；其他支出 123.12 万元，比上年增加 29.26 万元，增幅为 31.17%；上解上级支出 77,798.04 万元，比上年减少 4,228.35 万元，增幅为 -5.15%。变动的主要原因：一是退休人员的增加和待遇支出的调高导致企业养老金待遇支出增加；二是 2023 年初红塔区新冠疫情大爆发，因疫情死亡人数大幅度增加，2023 年全年死亡人数 303 人，丧扶费支出较高，2024 年死亡人数仅为 252 人，趋于正常，导致丧葬补助及抚恤金支出减少。综上所述原因导致基金支出比上年同期增幅仅为 0.52%。

2.2023 年城乡居民养老保险基金支出 16,027.57 万元，同比增长 1930.01 万元，增幅 13.69%。变动的主要原因：一是由于调待增资基础养老金支出增加 1520.97 万元；二是因老龄化严重达龄计发养老金的人生增加导致个人账户养老金支出增加 415,21 万元。

3.机关事业单位基本养老保险支出 34,685.68 万元，比上年增加 3,562.26 万元，增幅 11.45%。其中，基本养老金支出 34,600.31 万元，比上年增加 3,527.89 万元，增幅 11.35%；转移支出 76.74 万元，比上年增加 43.2 万元，增幅 128.76%；其他支出 8.63 万元，比上年减少 8.82 万元，增幅 -50.54%。变动主要原因是：一

是人口老龄化加剧，退休退职人员较往年有所增加，加上待遇调整，待遇支出增加社会保险待遇同比增加；二是 2024 年调离红塔区人员增加，转移支出增加，此项金额无法直观预算；三是清算补发了部分 2022 年退休“中人”待遇 1,000 多万元。综上所述原因导致基金支出比上年同期增幅为 11.45%。

4.职工基本医疗保险(含生育保险)支出决算数为 54,636.49 万元，同比增长 889.59 万元(保留两位小数)，增长 1.66%。其中：基本医疗保险待遇支出 31,507.22 万元，比是上年同期减少 3,363.99 万元，增幅-9.65%；转移支出 11.66 万元，比是上年同期减少 3.01 万元，增幅-20.49%；其他支出 187.41 万元，比是上年同期减少 46.15 万元，增幅-19.76%；上解上级支出 22,930.19 万元，比是上年同期增加 4,302.73 万元，增幅 23.10%。变动的原因：一是受职工个人账户共济政策的影响，2024 年红塔区职工使用个人账户替家属缴纳城乡居民基本医疗保险费，个人账户支出较以前年度增加；二是根据玉政规〔2022〕1 号文件精神，2023 年我市执行门诊共济制度，单位缴费的保费全部划入统筹基金部分，统筹基金保费收入大幅增长，导致上解上级支出(即上缴市级的统筹基金收入)增加约 4,303 万元。因此，职工基本医疗保险支出增长 1.66%。

5.城乡居民基本医疗保险支出决算数为 27,278.01 万元，同比增长 120.22 万元(保留两位小数)，增长 0.44%。其中：基本医疗保险待遇支出 12,684.84 万元，比上年同期减少 1,984.53 万元，增幅-13.53%；上解上级支出 14,593.16 万元，比上年同期增

加 2,104.75 万元，增幅 16.85%。2024 年城乡居民基本医疗保险支出决算数与上年基本持平。

6.工伤保险基金支出 5,285.05 万元，比上年增加 38.9 万元，增幅 0.74%。其中：待遇支出 2,676.51 万元，比上年减少 249.94 万元，增幅-8.54%；上解上级支出 2,607.46 万元，比上年增加 292.65 万元，增幅 12.64%；其他支出 1.09 万元，比上年减少 3.82 万元，增幅-77.83%。变动主要原因：一是经济下行，部分企业停工，导致工伤事故同比减少较多；二是保费收入增加，上解上级支出增加。综上所述导致基金支出比上年同期增幅为 0.74%。

7.失业保险基金 2024 年支出决算数 4,821.54 万元，减少 864.73 万元，减幅 15.21%。变动的主要原因：一是基本医疗保险费（含生育保险费）支出减少 57.46 万元；二是丧葬抚恤金和补助金支出减少 14.66 万元；三是稳岗返回支出减少 691.72 万元；四是技能提升补贴支出减少 22.51 万元。