

# 《社会保险业务分类与代码》 国家标准修订说明

## 一、任务来源

根据《人力资源社会保障标准体系（2020年版）》和人力资源社会保障部年度标准制修订计划安排，本标准由人力资源社会保障部提出，全国社会保险标准化技术委员会（SAC/TC 474）归口，人力资源社会保障部社会保险事业管理中心、广西壮族自治区社会保险事业管理中心、吉林省社会保险事业管理局、江苏省城乡居民养老保险基金管理中心、四川省社会保险管理局、新疆生产建设兵团社会保险事业管理中心、黑龙江省绥化市社会保险事业中心、浙江省杭州市社会保险管理服务中心、浙江省台州市社会保险事业管理中心、江西省抚州市社会保险服务中心、山东省泰安市社会保险事业中心、山东省东营市社会保险事业中心、湖北省孝感市城镇职工社会保险局、湖北省松滋市工伤保险服务中心、广西壮族自治区南宁市社会保险事业管理中心、新疆生产建设兵团第七师社会保险事业管理中心16家单位联合起草。本标准是推荐性国家标准，计划号为20231817-T-317，是我国社会保险标准化体系建设中重要的基础标准之一。

## 二、修订背景、目的和意义

近年来，随着国家机构改革的推进和社会保险事业的发

展，社会保险业务范围发生了很大变化，医疗保险、生育保险和社保费征收职能划转，企业职工基本养老保险实行全国统筹，新就业形态劳动者职业伤害保障开展试点，职业年金投资运营稳步推进，亟待我们顺应社保经办服务发展需要。修订完善《社会保险业务分类与代码》国家标准，建立与统筹层次、事权变化相适应的标准规范，可为进一步完善全国统一的社会保险公共服务平台，推进社保经办管理服务标准化规范化便利化夯实基础。同时，本标准对进一步加强社会保险经办服务规范化建设、明确社会保险经办机构办理的业务种类、合理确定人员编制数量、科学设置岗位、加强人员绩效考核以及优化信息系统建设有着重要的指导意义。

### 三、修订原则

#### （一）连续性和稳定性

原标准发布实施以来，得到了各级经办机构的充分认可和遵循，具有科学性和适用性。此次修订，我们坚持非必要不调整的原则，尽量保持原业务框架的总体稳定，结合近年来国家社会保险制度改革，对必要的内容进行修改、完善和补充。

#### （二）规范性和指导性

本标准严格按照全国社会保险标准化技术委员会规定的工作流程，严格执行规范化和标准化进行编写。充分吸纳了近年来新颁布实施的《职工基本养老保险待遇支付服务规范

( GB/T34413-2022 ) 》 《 社会 保 险 登 记 服 务 规 范  
GB/T35615-2022 》 《 社会 保 险 经 办 内 部 控 制 规 范  
( LD/T05-2022 ) 》 等 标 准 的 内 容。 同 时 根 据 《 人 力 资 源 社  
会 保 障 部 办 公 厅 关 于 推 进 社 会 保 险 经 办 管 理 服 务 标 准 化 规  
范 化 便 利 化 的 意 见 》 ( 人 社 厅 发 [ 2022 ] 59 号 ) ， 结 合 综 合  
柜 员 制 ， 跨 层 级 、 跨 地 区 、 跨 部 门 协 同 办 理 ， 智 慧 精 准 服 务  
等 要 求 ， 在 原 标 准 基 础 上 进 一 步 梳 理 归 类 ， 使 业 务 分 类 标 准  
更 贴 合 当 前 社 保 经 办 管 理 服 务 工 作 实 际 ， 具 有 广 泛 的 适 用 性  
和 指 导 性。

### ( 三 ) 前 瞻 性 和 先 进 性

本 标 准 充 分 考 虑 社 会 保 险 经 办 数 字 化 转 型 的 发 展 趋 势  
和 智 慧 精 准 服 务 的 要 求 ， 借 鉴 先 进 地 区 的 成 功 经 验 ， 业 务 分  
类 中 着 重 增 加 了 数 据 质 量 管 理 、 数 据 共 享 应 用 、 电 子 档 案 管  
理 等 内 容。 同 时 ， 考 虑 到 目 前 各 地 经 办 模 式 的 差 异 性 ， 延 续  
了 各 地 还 可 根 据 实 际 ， 在 本 标 准 业 务 分 类 的 基 础 上 进 行 扩 延  
和 细 化 的 做 法。

## 四、 修 订 过 程

工 作 组 成 员 单 位 精 心 策 划 、 精 密 组 织 ， 采 取 统 一 分 工 、  
各 自 酝 酿 、 分 层 讨 论 、 分 组 修 改 、 集 中 论 证 的 工 作 方 式 开 展  
标 准 修 订 工 作。 为 确 保 本 标 准 的 质 量 ， 在 标 准 编 写 过 程 中 ，  
牵 头 单 位 与 广 西 壮 族 自 治 区 标 准 化 技 术 研 究 院 多 次 协 商 ， 为  
标 准 编 写 提 供 技 术 支 持。 主 要 工 作 包 括 以 下 四 个 阶 段：

（一）制定工作计划（2023 年 4 月）。依托工作组各成员单位，组建《社会保险业务分类与代码》国标修订工作专班，建立沟通联络渠道。组织制定《<社会保险业务分类与代码>国家标准修订工作方案》，经征求工作组成员单位意见后印发，明确了标准修订的时间表、路线图、责任分工等。

（二）调研阶段（2023 年 5 月-6 月）。工作组各成员单位深入开展调研，及时收集本地经办机构业务分类情况，并各自提供业务分类现状情况，由牵头单位汇总后供工作组成员单位研究。在调研基础上，工作组各成员单位按照分工安排，对标准提出初步修订意见。

（三）集中研讨阶段（2023 年 7 月-8 月）。6 月 5 日-9 日，工作组在广西桂林举行了标准修订第一次集中研讨会，基本研讨确定了标准修订的框架。集中研讨后，工作组分成四个小组按研讨的成果，对应修改完善相关内容并说明理由。2023 年 7 月 27 日-28 日，工作组在江苏南京举行第二次集中研讨。对修订的内容再次进行研讨论证，对定义表述进行了修改完善，形成了修改草案。对标准修订说明进行了研讨。

（四）形成征求意见稿（2023 年 9 月-2024 年 4 月）。工作组成员根据第二次研讨的成果，对重点内容和相关表述进行了补充完善，形成了标准本文征求意见稿和修订说明。

## 五、标准的主要内容

### （一）范围

在“范围”一章中，介绍了本标准的主要内容和本标准所适用的领域。

## （二）规范性引用文件

本章列出了本标准中引用的 12 项国家或行业标准。

## （三）术语和定义

未重复列出已经发布而本标准涉及的术语和定义，新增了“线分类法”和涉及职业年金的 6 个术语和定义。

## （四）基本原则

本章规定了社会保险业务分类的四个原则，包括科学性、扩延性、互斥性、兼容性。

## （五）编码规则

本章规定了编码原则，即采用线分类法；同时，规定了编码的基本方法，即采用层次码，代码分五个层次，各层次分别命名为一级分类、二级分类、三级分类、四级分类、五级分类。

## （六）业务分类

原标准一级共有 12 个业务分类，直接平铺排列。考虑到近年来各地相继推行综合柜员制，“一窗服务、受办分离、内部制衡”已成为主流经办模式，国务院和人社部也下发了政务服务事项清单，社保对外公共服务事项及类别已经明晰，内部管理 workflows 也日趋完善，已具备进一步分类的条件。为增强标准的体系性，按照统一规范、协同高效原则，

在原业务分类的基础上，增加一级结构性分类，即将涉及对外公共服务的内容归为“经办服务类”，将财务、职业年金、档案、信息化管理等内容归为“职能管理类”，将稽核内控的内容归为“风险控制类”。调整后标准框架为 3 大类 14 小类。各业务分类主要修订的内容如下：

1.社会保险关系管理。社会保险登记根据《国务院办公厅关于加快推进“多证合一”改革的指导意见》（国办发〔2017〕41 号），以及与市场监管部门、税务部门信息共享等要求进行修改。增加工程建设项目办理工伤保险登记的内容。社会保险关系转移接续按现行的经办规程进行修改，同时增加机关事业单位基本养老保险关系转移接续的内容。根据《中共中央<关于印发深化党和国家机构改革方案>的通知》（中发〔2018〕11 号），删除医疗保险、生育保险相关内容。

2.社会保险费征缴。根据社会保险费征缴职责划转情况，将“社会保险费征缴”修改为“社会保险费核定”，同时删除费额确定、社会保险费核定、征收、欠费管理等内容。保留工伤费率核定、工伤费率调整、补缴核定等内容，调整基数核定的内容。

3.社会保险待遇给付。根据机构改革和职能划转，删除涉及医疗保险、生育保险的内容。根据各级经办机构均开展待遇追回业务的工作实际，增加了“待遇追回”内容。其余按照《社会保险术语》（GB/T31596.1-2015）《职工基本养老

保险待遇支付服务规范》（GB/T34413-2022）以及《关于印发领取社会保险待遇资格确认经办规程（暂行）的通知》（人社厅发〔2018〕107号）《人力资源社会保障部办公厅关于印发工伤保险经办规程的通知（人社厅发〔2022〕24号）》等进行补充修改完善。增加工伤跨省异地就医直接结算等内容。

4.社会保险个人权益服务。将“社会保险业务咨询查询”并入“社会保险个人权益服务”，并按照《社会保险咨询服务规范》（GB/T34276-2017）《社会保险个人权益记录管理办法》修改完善相关表述。

5.社会保障卡应用。根据人力资源社会保障系统行政审批和公共服务事项清单中社会保障卡服务事项进行修改完善。

6.社会保险服务机构管理。根据机构改革和职能划转，删除医疗、生育保险定点机构管理的内容，修改完善工伤协议机构管理的内容；按照社会保险经办机构工作职能职责进一步修改细化社会化管理的内容。

7.社会保险计划统计。根据报表制度完善了“常规统计”的表述；“常规分析”补充增加趋势预测、风险研判等内容表述。

8.社会保险基金管理。根据职能划转，删除社会保险费收入、按时足额筹集基金、财政专户、票据管理等内容，并

按照《社会保险基金财务制度》（财社〔2017〕144号）完善相关定义表述。

9.职业年金管理。根据《国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发〔2015〕2号）《人力资源社会保障部办公厅关于印发职业年金经办规程（暂行）的通知》（人社厅发〔2017〕125号），补充增加职业年金经办管理的内容。其中经办部分融入“社会保险待遇给付”“社会保险个人权益服务”这两个部分，投资运营管理部分单列，明确职业年金计划建立及机构管理、基金归集及划拨、计划监督和风险控制、投资成交管理等业务分类。

10.档案管理。随着社保经办数字化转型，电子档案已经成为社保档案管理中非常重要的一个部分，且数量在不断增加，对电子档案管理提出了更高的要求。根据《社会保险电子档案管理暂行办法》（人社险中心函〔2020〕16号），增加电子档案管理内容。

11.社会保险数据管理。随着企业职工基本养老保险全国统筹的实施，加强数据治理和全生命周期治理管理，提升数据治理水平和管理能力日趋重要。为适应全国统筹和社保经办数字化转型工作需要，增加此部分的内容，将原标准“社会保险信息化应用”中的质量管理、数据安全、数据分析等内容融入这一部分，并增加数据共享应用等内容。

12.社会保险信息化应用，修改为“社会保险信息化管



理”，增加系统运维和安全管理等内容。将“电子社保”修改为“网上服务”，删除数字认证的内容。

13.社会保险稽核。“制定计划”方面，考虑到稽核方式形式多样，增加了延展性表述。

14、社会保险内部控制。按照《社会保险经办内部控制办法》修改相应内容。

## 六、关键问题的处理

### （一）关于标准适用范围

本标准适用范围，修改社会保险服务相关机构的描述为“依授权承担社会保险服务的相关机构可参照执行”。理由是当前提供社会保险服务除了市、区（县）社保经办机构之外，还有街道、社区公共服务机构、银行等相关机构，为体现前瞻性，积极引导各地利用跨部门、跨层级、跨系统的就近公共服务资源开展社保业务，修改后的表述将更加准确。

### （二）关于规范性引用文件

本标准引用的文件增加了11个，分别为《社会保险服务总则》（GB/T 27768—2011）、《社会保险术语 第1部分：通用》（GB/T 31596.1—2015）、《社会保险术语 第2部分：养老保险》（GB/T 31596.2—2015）、《社会保险术语 第5部分：工伤保险》（GB/T 31596.5—2015）、《城乡居民基本养老保险服务规范》（GB/T 31597—2015）、《社会保险业务档案管理规范》（GB/T 31599—2015）、《养老保险待

遇审核服务规范 第1部分：企业职工基本养老保险》（GB/T 37772.1—2019）、《职工基本养老保险待遇支付服务规范》（GB/T 34413—2022）、《社会保险经办内部控制规范》（LD/T 05-2022）、《社会保险登记服务规范》（GB/T 35615—2022）、《社会保险咨询服务规范》（GB/T 34276-2017）。

### （三）关于术语和定义

本标准增加了职业年金相关业务分类，同步增加了受益人、委托人、代理人、受托人、托管人、投资管理人等相关术语。

### （四）关于编码规则

编码规则从四个层次扩展为五个层次。理由为原标准的业务分类为罗列了 12 个大类，本次修订增加一个层级用于区分经办服务、职能管理、风险控制，体现标准的体系性。

### （五）关于业务分类

**1.关于社保业务涵盖范围。**本标准的适用范围是全国各级社会保险经办机构，主要目的是逐步规范、统一各级社保经办机构的业务，主要业务不包括行政部门办理的社会保险相关业务，比如提前退休审批、视同工龄认定、工伤认定、劳动能力鉴定等业务。同时又因社会保险信息化综合机构与社保业务密不可分，因此业务分类包括社会保险信息化管理、数据管理、社保卡应用等相关内容。

**2.关于职能划转后的业务分割。**根据职能划转，原标准

中涉及的医疗保险和生育保险都做了相应的删除，本标准中提及的社会保险经办机构不包含医疗保险的经办机构。根据社会保险费征管职责划转相应删减有关业务，如征收、缴费基数确定、费额核定、应缴额核定、缓缴额核定等，仅保留少部分未移交业务。

**3.关于新纳入的业务分类。**本标准根据新的政策要求和经办要求，将工程建设项目参加工伤保险、职业年金管理、社会保险数据治理、电子档案管理等业务纳入新标准，充实了业务分类目录。

**4.有较大调整的业务分类。**原标准的第4项业务分类“社会保险个人权益服务”和第12项“社会保险业务咨询查询”均提供个人权益的相关服务，根据《社会保险个人权益记录管理办法》（人社部令第14号）的相关要求，将两大类业务整合为一个业务分类。

原标准的第11项业务分类“社会保险信息化应用”包括11个子业务，从社保经办机构和信息化机构两个角度将该项内容拆分为“社会保险数据管理”和“社会保险信息化管理”。

## **七、与有关现行法律法规和国家标准的关系**

本标准 of 推荐性国家标准，在制定过程及将来的贯彻实施中均服从国家现行的法律、法规和强制性标准。

## **八、贯彻标准的措施建议**

为了强化标准实施效果，本标准发布实施后，一是建议

举办标准宣贯培训，讲解标准制定思路及标准内容，做好标准的宣传普及工作。二是建议各省从实际出发，进行扩充、延拓和细化，切实发挥本标准的指导、带动、规范作用。三是建议部里新建系统或各级经办机构提出信息系统开发需求时，参考标准确定业务模块名称或代码。