

关于上海市 2023 年社会保险基金 预算执行情况的说明

一、社会保险基金收入预计执行情况

2023 年全市社会保险基金收入预算数为 6931.7 亿元，预计执行数为 6886.3 亿元，完成预算的 99.3%。各项基金的预计执行情况说明如下：

1. 企业职工基本养老保险基金收入预算数为 3693.6 亿元，预计执行数为 3669.3 亿元，完成预算的 99.3%。其中：

（1）保险费收入预算数为 3590.4 亿元，预计执行数为 3565.1 亿元，完成预算的 99.3%。

（2）财政补贴收入预算数为 14.1 亿元，预计执行数为 26.4 亿元，完成预算的 187.2%。高于预算主要是国家实施企业职工养老保险全国统筹，地方财政按国家核定金额对基金承担支出责任，金额高于年初预期。

（3）利息收入预算数为 22.1 亿元，预计执行数为 15.3 亿元，完成预算的 69.2%。低于预算主要是存款利息少于年初预期，收入相应减少。

（4）委托投资收益预算数为 13.4 亿元，预计执行数为 13.4 亿元，完成预算的 100%。

(5) 其他企业职工基本养老保险基金收入预算数为 53.6 亿元，预计执行数为 49.1 亿元，完成预算的 91.6%。

2. 城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 104.8 亿元，预计执行数为 105.6 亿元，完成预算的 100.8%。其中：

(1) 缴费收入预算数为 2.1 亿元，预计执行数为 2.1 亿元，完成预算的 100%。

(2) 财政补贴收入预算数为 98 亿元，预计执行数为 98 亿元，完成预算的 100%。

(3) 利息收入预算数为 1 亿元，预计执行数为 0.9 亿元，完成预算的 90%。

(4) 委托投资收益预算数为 1.9 亿元，预计执行数为 1.9 亿元，完成预算的 100%。

(5) 集体补助收入预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

(6) 其他城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 1.7 亿元，预计执行数为 2.6 亿元，完成预算的 152.9%。高于预算主要是转移收入高于年初预期。

3. 机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为 553.2 亿元，预计执行数为 567.4 亿元，完成预算的 102.6%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 354.4 亿元，预计执行数为 368.9 亿元，完成预算的 104.1%。

(2) 财政补贴收入预算数为 195 亿元, 预计执行数为 195 亿元, 完成预算的 100%。

(3) 利息收入预算数为 1.8 亿元, 预计执行数为 1.5 亿元, 完成预算的 83.3%。低于预算主要是存款利息少于年初预期, 收入相应减少。

(4) 其他机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为 2 亿元, 预计执行数为 2 亿元, 完成预算的 100%。

4. 职工基本医疗保险基金收入预算数为 2266 亿元, 预计执行数为 2227.8 亿元, 完成预算的 98.3%。其中:

(1) 保险费收入预算数为 2149.1 亿元, 预计执行数为 2109.5 亿元, 完成预算的 98.2%。

(2) 财政补贴收入预算数为 2.8 亿元, 预计执行数为 2.6 亿元, 完成预算的 92.9%。

(3) 利息收入预算数为 113 亿元, 预计执行数为 113.6 亿元, 完成预算的 100.5%。

(4) 其他职工基本医疗保险基金收入预算数为 1.1 亿元, 预计执行数为 2.1 亿元, 完成预算的 190.9%。高于预算主要是跨年度退回或追回的医疗保险待遇和转移收入高于年初预期。

5. 城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 103.8 亿元, 预计执行数为 103.6 亿元, 完成预算的 99.8%。其中:

(1) 保险费收入预算数为 13.6 亿元, 预计执行数为 13.6 亿元,

完成预算的 100%。

(2) 财政补贴收入预算数为 89.3 亿元，预计执行数为 89.1 亿元，完成预算的 99.8%。

(3) 利息收入预算数为 0.9 亿元，预计执行数为 0.9 亿元，完成预算的 100%。

6. 工伤保险基金收入预算数为 56.6 亿元，预计执行数为 56.3 亿元，完成预算的 99.5%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 55.2 亿元，预计执行数为 55 亿元，完成预算的 99.6%。

(2) 利息收入预算数为 1.4 亿元，预计执行数为 1.3 亿元，完成预算的 92.9%。

(3) 其他工伤保险基金收入预算数为 0.01 亿元，预计执行数为 0.01 亿元，完成预算的 100%。

7. 失业保险基金收入预算数为 153.7 亿元，预计执行数为 156.3 亿元，完成预算的 101.7%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 152 亿元，预计执行数为 153.7 亿元，完成预算的 101.1%。

(2) 利息收入预算数为 1.5 亿元，预计执行数为 1.5 亿元，完成预算的 100%。

(3) 其他失业保险基金收入预算数为 0.2 亿元，预计执行数为 1.1 亿元，完成预算的 550%。高于预算主要是跨年度退回或追回的

失业保险待遇和转移收入高于年初预期。

二、社会保险基金支出预计执行情况

2023年全市社会保险基金支出预算数为5412.3亿元，预计执行数为5389.5亿元，完成预算的99.6%。各项基金的预计执行情况说明如下：

1. 企业职工基本养老保险基金支出预算数为3121.3亿元，预计执行数为3108.8亿元，完成预算的99.6%。其中：

(1) 基本养老金支出预算数为2917.9亿元，预计执行数为2895.6亿元，完成预算的99.2%。

(2) 丧葬抚恤补助支出预算数为95.9亿元，预计执行数为118.7亿元，完成预算的123.8%。高于预算主要是丧葬抚恤待遇领取人数高于年初预期。

(3) 其他企业职工基本养老保险基金支出预算数为107.5亿元，预计执行数为94.5亿元，完成预算的87.9%。低于预算主要是参保对象跨省流动转出本市的支出低于年初预期。

2. 城乡居民基本养老保险基金支出预算数为103.7亿元，预计执行数为103.7亿元，完成预算的100%。其中：

(1) 基础养老金支出预算数为96.3亿元，预计执行数为96.4亿元，完成预算的100.1%。

(2) 个人账户养老金支出预算数为4.9亿元，预计执行数为5亿元，完成预算的102%。

(3) 丧葬抚恤补助支出预算数为 1 亿元，预计执行数为 1.1 亿元，完成预算的 110%。高于预算主要是丧葬抚恤待遇领取人数高于年初预期。

(4) 其他城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 1.5 亿元，预计执行数为 1.2 亿元，完成预算的 80%。低于预算主要是转移支出低于年初预期。

3. 机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 573.1 亿元，预计执行数为 569.8 亿元，完成预算的 99.4%。其中：

(1) 基本养老金支出预算数为 572.7 亿元，预计执行数为 569.3 亿元，完成预算的 99.4%。

(2) 其他机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 0.4 亿元，预计执行数为 0.5 亿元，完成预算的 125%。高于预算主要是转移支出高于年初预期。

4. 职工基本医疗保险基金支出预算数为 1337.1 亿元，预计执行数为 1315 亿元，完成预算的 98.3%。其中：

(1) 统筹基金支出预算数为 952.1 亿元，预计执行数为 920.4 亿元，完成预算的 96.7%。

(2) 个人账户基金支出预算数为 291.6 亿元，预计执行数为 323.4 亿元，完成预算的 110.9%。高于预算主要是门诊共济制度实施后，个人账户用途增加，支出高于年初预期。

(3) 其他职工基本医疗保险基金支出预算数为 93.4 亿元，预

计执行数为 71.2 亿元，完成预算的 76.2%。低于预算主要是长期护理保险调剂金额低于年初预期。

5. 城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 111.5 亿元，预计执行数为 117.5 亿元，完成预算的 105.4%。其中：

(1) 医疗待遇支出预算数为 99.3 亿元，预计执行数为 105.5 亿元，完成预算的 106.2%。

(2) 大病保险支出预算数为 2.1 亿元，预计执行数为 2.1 亿元，完成预算的 100%。

(3) 其他城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 10.1 亿元，预计执行数为 9.9 亿元，完成预算的 98%。

6. 工伤保险基金支出预算数为 52.1 亿元，预计执行数为 57.9 亿元，完成预算的 111.1%。其中：

(1) 工伤保险待遇支出预算数为 51.1 亿元，预计执行数为 56.9 亿元，完成预算的 111.4%。高于预算主要是一次性工伤待遇领取人数多于年初预期，以及部分 2022 年工伤待遇申领滞后。

(2) 劳动能力鉴定支出预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

(3) 工伤预防费用支出预算数为 0.3 亿元，预计执行数为 0.3 亿元，完成预算的 100%。

(4) 其他工伤保险基金支出预算数为 0.6 亿元，预计执行数为 0.6 亿元，完成预算的 100%。

7. 失业保险基金支出预算数为 113.5 亿元，预计执行数为 116.8 亿元，完成预算的 102.9%。其中：

（1）失业保险金支出预算数为 50.3 亿元，预计执行数为 54.9 亿元，完成预算的 109.1%。

（2）医疗保险费支出预算数为 20 亿元，预计执行数为 21.2 亿元，完成预算的 106%。

（3）丧葬抚恤补助支出预算数为 0.2 亿元，预计执行数为 0.2 亿元，完成预算的 100%。

（4）职业培训和职业介绍补贴支出预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

（5）其他费用支出预算数为 42.3 亿元，预计执行数为 38.8 亿元，完成预算的 91.7%。

（6）其他失业保险基金支出预算数为 0.6 亿元，预计执行数为 1.6 亿元，完成预算的 266.7%。高于预算主要是一次性扩岗补助支出高于年初预期。

三、社会保险基金结余预计执行情况

2023 年全市社会保险基金本年收支结余预计执行数为 1473.6 亿元，年末滚存结余预计执行数为 7668.6 亿元。各项基金的预计执行情况说明如下：

（一）企业职工基本养老保险基金本年收支结余预计执行数为 537.3 亿元，年末滚存结余预计执行数为 1925.3 亿元，约相当于 7

个月的支付量。随着本市人口老龄化程度不断加深，养老保险待遇支出需求持续增长，养老保险基金长期平衡压力较大。

（二）城乡居民基本养老保险基金本年收支结余预计执行数为 1.9 亿元，年末滚存结余预计执行数为 93.7 亿元。

（三）机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余预计执行数为 -2.4 亿元，年末滚存结余预计执行数为 37.4 亿元。

（四）职工基本医疗保险基金本年收支结余预计执行数为 912.8 亿元，年末滚存结余预计执行数为 5418.8 亿元，其中，统筹基金结余 3552.4 亿元，约相当于 36.1 个月的支付量。随着本市人口老龄化程度不断加深，医疗保险基金面临的支付压力逐步加大，基金的一定积累为本市完善医保政策、应对未来支付压力和开展长期护理保险试点留有适当的空间。

（五）城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余预计执行数为 -13.9 亿元，年末滚存结余预计执行数为 19.6 亿元。

（六）工伤保险基金本年收支结余预计执行数为 -1.6 亿元，年末滚存结余预计执行数为 47.2 亿元。

（七）失业保险基金本年收支结余预计执行数为 39.5 亿元，年末滚存结余预计执行数为 126.6 亿元。

需要说明的是，根据国务院《基本养老保险基金投资管理办法》和基金管理要求，本市社会保险基金结余主要通过定期存款、委托全国社会保障基金理事会实施投资运作等方式实现保值增值。