

关于上海市 2018 年社会保险基金 预算（草案）的说明

一、社会保险基金收入预算情况

2018 年全市 8 项社会保险基金收入预算数为 4294.3 亿元，比 2017 年（下同）增长 3.5%。各项基金的具体预算情况说明如下：

（一）企业职工基本养老保险基金收入预算数为 2354.7 亿元，增长 12.5%。其中：

1. 企业职工基本养老保险费收入预算数为 2241.6 亿元，增长 10.4%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。

2. 企业职工基本养老保险基金财政补贴收入预算数为 13.2 亿元，下降 3.6%。企业职工基本养老保险基金财政补贴收入主要是政府据实安排的对职工遗属等补助。

3. 企业职工基本养老保险基金利息收入预算数为 79.8 亿元，增长 142.6%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。

4. 企业职工基本养老保险基金委托投资收益预算数为 6.9 亿元。主要是本市委托全国社会保障基金理事会实施投资运作的预计收益。

5. 其他企业职工基本养老保险基金收入预算数为 13.2 亿元，下降 20%。其他企业职工基本养老保险基金收入主要是滞纳金等其他收入 0.2 亿元、转移收入（转移收入是指参保对象跨统筹地区流

动或由其他养老保险制度转入而划入的收入，下同）13亿元。收入预算下降主要是转移收入预计减少。

（二）机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为438.3亿元，下降32.6%。其中：

1. 机关事业单位基本养老保险费收入预算数为264.9亿元，增长9.8%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。

2. 机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入预算数为170.7亿元，下降58.1%。机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入主要是基金不敷支付时，政府给予的补贴。收入预算下降主要是上年财政集中安排机关事业单位养老保险基金改革前清算资金。

3. 机关事业单位基本养老保险基金利息收入预算数为2.7亿元，增长42.1%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。

（三）失业保险基金收入预算数为99.3亿元，增长14.5%。其中：

1. 失业保险费收入预算数为90.9亿元，增长11.3%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。

2. 失业保险基金利息收入预算数为8.3亿元，增长69.4%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。

3. 其他失业保险基金收入预算数为0.1亿元，与上年执行数基本持平。其他失业保险基金收入主要是滞纳金等其他收入0.01亿元、转移收入0.1亿元。

(四) 职工基本医疗保险基金收入预算数为 1114.6 亿元，增长 6.6%。其中：

1. 职工基本医疗保险费收入预算数为 1037.7 亿元，增长 10.7%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。
2. 职工基本医疗保险基金财政补贴收入预算数为 3.9 亿元，与上年执行数基本持平。职工基本医疗保险基金财政补贴收入主要是政府对伤残军人等特殊群体医疗费用的补助。
3. 职工基本医疗保险基金利息收入预算数为 71 亿元，增长 89.8%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。
4. 其他职工基本医疗保险基金收入预算数为 2 亿元，下降 97%。其他职工基本医疗保险基金收入主要是滞纳金及民政部门划转的军队离退休干部医疗费补贴等其他收入 1.5 亿元、转移收入 0.5 亿元。收入预算下降主要是上年收入中包含小城镇补充医疗保险基金一次性转移资金。

- (五) 工伤保险基金收入预算数为 44.7 亿元，增长 14%。其中：
1. 工伤保险费收入预算数为 41.6 亿元，增长 11.8%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。
 2. 工伤保险基金利息收入预算数为 3.1 亿元，增长 55%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。
 3. 其他工伤保险基金收入预算数为 0.01 亿元，与上年执行数基本持平。其他工伤保险基金收入主要是滞纳金等其他收入。

(六) 生育保险基金收入预算数为 88.3 亿元，增长 12.3%。其

中：

1. 生育保险费收入预算数为 87.6 亿元，增长 12%。主要是缴费基数和缴费人数预计增加，保险费收入相应增长。
2. 生育保险基金利息收入预算数为 0.7 亿元，增长 75%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。
3. 其他生育保险基金收入预算数为 0.01 亿元，与上年执行数基本持平。其他生育保险基金收入主要是滞纳金等其他收入 0.01 亿元。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 79.9 亿元，增长 28.5%。其中：

1. 城乡居民基本医疗保险费收入预算数为 5.9 亿元，下降 4.8%。
2. 城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入预算数为 73.5 亿元，增长 32.2%。城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入主要是政府按补助标准和参保人数资助的基金收入，以及对农民个人缴费的补助。收入预算增长主要是 2018 年城乡居民基本医疗保险筹资水平提高，财政补助标准相应提高，城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入增长。
3. 城乡居民基本医疗保险基金利息收入预算数为 0.5 亿元，增长 25%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。

(八) 城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 74.5 亿元，增长 20.4%。其中：

1. 城乡居民基本养老保险费收入预算数为 2.8 亿元，增长

21.7%。主要是按照社保基金财务制度规定，2018 年起，政府为重残人员代缴的个人缴费由“其他城乡居民基本养老保险基金收入”等调整转列“城乡居民基本养老保险费收入”核算。

2. 城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入预算数为 67.4 亿元，增长 21.7%。城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入主要是政府对基础养老金等补贴。收入预算增长主要是待遇水平提高和待遇享受人数预计增加，政府对基金的补贴收入相应增长。

3. 城乡居民基本养老保险基金利息收入预算数为 3.3 亿元，增长 10%。主要是基金保值增值，利息收入预计增长。

4. 城乡居民基本养老保险基金集体补助收入预算数为 0.1 亿元，与上年执行数基本持平。

5. 其他城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 0.9 亿元，下降 18.2%。其他城乡居民基本养老保险基金收入主要是原老农保单位补缴收入等其他收入 0.01 亿元、转移收入 0.85 亿元。收入预算下降主要是按照社保基金财务制度规定，2018 年起，政府为重残人员代缴的个人缴费由“其他城乡居民基本养老保险基金收入”调整转列“城乡居民基本养老保险费收入”核算。

二、社会保险基金支出预算情况

2018 年全市 8 项社会保险基金支出预算数为 3797 亿元，增长 5.6%。各项基金的具体预算情况说明如下：

(一) 企业职工基本养老保险基金支出预算数为 2106 亿元，增长 10.8%。其中：

1. 基本养老金预算数为 2049 亿元，增长 11.4%。主要是待遇水平提高和离退休人数预计增加，基本养老金支出相应增长。

2. 丧葬抚恤补助预算数为 19.3 亿元，增长 6.6%。

3. 其他企业职工基本养老保险基金支出预算数为 37.7 亿元，下降 12.9%。其他企业基本养老保险基金支出主要是为解决历史遗留问题、对职工遗属补助等其他支出 7.7 亿元，转移支出（转移支出是指参保对象跨统筹地区流动或转出至其他养老保险制度而划出的支出，下同）30 亿元。支出预算下降主要是按照社保基金财务制度规定，将原在“其他企业职工基本养老保险基金支出”核算的部分项目调整转列“基本养老金”核算。

(二) 机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 463.3 亿元，下降 28%。其中：

1. 基本养老金预算数为 425.9 亿元，增长 5.7%。

2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 37.4 亿元，下降 84.5%。主要是上年执行数中包括机关事业单位养老保险基金改革前清算资金的一次性转移支出。

(三) 失业保险基金支出预算数为 114.9 亿元，增长 15.7%。其中：

1. 失业保险金预算数为 27.4 亿元，增长 21.8%。主要是待遇水平提高，失业保险金支出相应增长。

2. 医疗保险费预算数为 7.1 亿元，增长 10.9%。主要是缴费基数预计提高，失业保险基金为失业人员缴纳的医疗保险费支出相应

增长。

3. 丧葬抚恤补助预算数为 0.1 亿元，与上年执行数基本持平。

4. 职业培训和职业介绍补贴预算数为 77.4 亿元，增长 13.7%。

主要是待遇享受人数和待遇标准预计提高，补贴支出相应增长。

5. 技能提升补贴支出预算数为 0.7 亿元，增长 40%。主要是待遇享受人数和待遇标准预计提高，补贴支出相应增长。

6. 其他失业保险基金支出预算数为 2.2 亿元，增长 29.4%。其他失业保险基金支出主要是农民合同制工人一次性生活补助等其他费用支出 1.4 亿元、转移支出 0.8 亿元。支出预算增长主要是转移支出预计增长。

(四) 职工基本医疗保险基金支出预算数为 854.2 亿元，增长 25%。其中：

1. 职工基本医疗保险统筹基金支出预算数为 557.7 亿元，增长 12.9%。主要是待遇享受人数和医疗费用预计增加，基本医疗保险待遇支出相应增长。

2. 职工基本医疗保险个人账户基金支出预算数为 206.3 亿元，增长 13%。主要是待遇享受人数和医疗费用预计增加，基本医疗保险待遇支出相应增长。

3. 其他职工基本医疗保险基金支出预算数为 90.2 亿元。其他基本医疗保险基金支出主要是职工参加长期护理保险试点筹资的其他支出 89.2 亿元、转移支出 1 亿元。

(五) 工伤保险基金支出预算数为 31.7 亿元，增长 1.9%。其中：

1. 工伤保险待遇预算数为 31.5 亿元，增长 1.6%。

2. 劳动能力鉴定支出预算数为 0.1 亿元，与上年执行数基本持平。

3. 工伤预防费用支出预算数为 0.1 亿元，主要是按工伤预防项目预计，其中工伤预防宣传资料印制 0.005 亿元、工伤预防培训实施项目 0.03 亿元、工伤预防宣传实施项目 0.06 亿元。

(六) 生育保险基金支出预算数为 76.3 亿元，增长 9.5%。其中：

1. 生育医疗费用支出预算数为 6.1 亿元，增长 1.7%。

2. 生育津贴支出预算数为 70.2 亿元，增长 10.2%。主要是待遇水平预计提高，生育保险金支出相应增长。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 79.8 亿元，增长 22.4%。其中：

1. 医疗待遇支出预算数为 68.4 亿元，增长 6.5%。

2. 大病医疗保险支出预算数为 1.4 亿元，增长 40%。主要是医疗费用预计增加等因素，购买大病保险支出相应增长。

3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 10 亿元。主要是 60 周岁及以上参保居民参加长期护理保险试点筹资支出。

(八) 城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 70.8 亿元，增长 13.1%。其中：

1. 基础养老金支出预算数为 66 亿元，增长 15.4%。主要是待遇水平提高和待遇享受人数预计增加，养老保险待遇支出相应增长。

2. 个人账户养老金支出预算数为 2.7 亿元，增长 17.4%。主要

是待遇享受人数等预计增加，养老保险待遇支出相应增长。

3. 其他城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 1.1 亿元，下降 56%。其他城乡居民基本养老保险基金支出主要是转移支出。支出预算下降主要是按照社保基金财务制度规定，将原在“其他城乡居民基本养老保险基金支出”核算的部分项目调整转列“基础养老金支出”核算。

三、社会保险基金结余预算情况

2018 年全市 8 项社会保险基金本年收支结余预算数为 497.3 亿元，年末滚存结余预算数为 4985.9 亿元。各项基金的具体预算情况说明如下：

(一)企业职工基本养老保险基金本年收支结余预算数为 248.7 亿元，年末滚存结余预算数为 2277.2 亿元。

(二)机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余预算数为 -25 亿元，本年收支缺口通过历年滚存结余予以弥补，弥补后的年末滚存结余预算数为 6.4 亿元。

(三)失业保险基金本年收支结余预算数为 -15.6 亿元，本年收支缺口通过历年滚存结余予以弥补，弥补后的年末滚存结余预算数为 153 亿元。

(四)职工基本医疗保险基金本年收支结余预算数为 260.4 亿元，年末滚存结余预算数为 2330.3 亿元。

(五)工伤保险基金本年收支结余预算数为 13 亿元，年末滚存结余预算数为 81.3 亿元。

(六) 生育保险基金本年收支结余预算数为 12 亿元，年末滚存结余预算数为 52.5 亿元。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余预算数为 0.1 亿元，年末滚存结余预算数为 4.9 亿元。

(八) 城乡居民基本养老保险基金本年收支结余预算数为 3.7 亿元，年末滚存结余预算数为 80.3 亿元。