

关于上海市 2024 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

2024 年全市社会保险基金收入预算数为 7058.3 亿元，预计执行数为 6888.4 亿元，完成预算的 97.6%。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收入预算数为 3825 亿元，预计执行数为 3771.7 亿元，完成预算的 98.6%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 3705.8 亿元，预计执行数为 3621.1 亿元，完成预算的 97.7%。

(2) 财政补贴收入预算数为 37 亿元，预计执行数为 38.4 亿元，完成预算的 103.8%。

(3) 利息收入预算数为 14.3 亿元，预计执行数为 17.9 亿元，完成预算的 125.2%。高于预算主要是基金结余增加，到期定期存款利息高于年初预期，收入相应增加。

(4) 委托投资收益预算数为 15.7 亿元，预计执行数为 32.4 亿元，完成预算的 206.4%。高于预算主要是委托全国社保基金理事会投资运作资金的收益高于年初预期。

(5) 其他企业职工基本养老保险基金收入预算数为 52.2 亿元，

预计执行数为 61.9 亿元，完成预算的 118.6%。高于预算主要是转移收入高于年初预期。

2. 城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 112.5 亿元，预计执行数为 113.3 亿元，完成预算的 100.7%。其中：

(1) 缴费收入预算数为 2.1 亿元，预计执行数为 2.2 亿元，完成预算的 104.8%。

(2) 财政补贴收入预算数为 105.3 亿元，预计执行数为 105.3 亿元，完成预算的 100%。

(3) 利息收入预算数为 0.8 亿元，预计执行数为 0.7 亿元，完成预算的 87.5%。低于预算主要是到期定期存款利息低于年初预期，收入相应减少。

(4) 委托投资收益预算数为 1.4 亿元，预计执行数为 2.9 亿元，完成预算的 207.1%。高于预算主要是委托全国社保基金理事会投资运作资金的收益高于年初预期。

(5) 集体补助收入预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.02 亿元，完成预算的 20%。低于预算主要是集体经济组织对参保居民个人缴费给予的补助低于年初预期。

(6) 其他城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 2.8 亿元，预计执行数为 2.2 亿元，完成预算的 78.6%。低于预算主要是转移收入低于年初预期。

3. 机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为 603.2 亿元，

预计执行数为 614.4 亿元，完成预算的 101.9%。其中：

（1）保险费收入预算数为 387.8 亿元，预计执行数为 399.3 亿元，完成预算的 103%。

（2）财政补贴收入预算数为 212 亿元，预计执行数为 212 亿元，完成预算的 100%。

（3）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%。

（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 1.8 亿元，完成预算的 90%。

4. 职工基本医疗保险基金收入预算数为 2175 亿元，预计执行数为 2047.5 亿元，完成预算的 94.1%。其中：

（1）保险费收入预算数为 2064.6 亿元，预计执行数为 1923 亿元，完成预算的 93.1%。

（2）财政补贴收入预算数为 2.1 亿元，预计执行数为 2 亿元，完成预算的 95.2%。

（3）利息收入预算数为 106.2 亿元，预计执行数为 118.7 亿元，完成预算的 111.8%。高于预算主要是基金结余增加，到期定期存款利息高于年初预期，收入相应增加。

（4）其他职工基本医疗保险基金收入预算数为 2.1 亿元，预计执行数为 3.8 亿元，完成预算的 181%。高于预算主要是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 121.6 亿元，预计执行数为 121.7 亿元，完成预算的 100.1%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 15.4 亿元，预计执行数为 15.4 亿元，完成预算的 100%。

(2) 财政补贴收入预算数为 105.3 亿元，预计执行数为 105.4 亿元，完成预算的 100.1%。

(3) 利息收入预算数为 0.9 亿元，预计执行数为 0.7 亿元，完成预算的 77.8%。低于预算主要是到期定期存款利息低于年初预期，收入相应减少。

(4) 其他城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 0，预计执行数为 0.2 亿元。高于预算主要是年度执行中发生历年待遇支付退回款项。

6. 工伤保险基金收入预算数为 56.6 亿元，预计执行数为 54.7 亿元，完成预算的 96.6%。其中：

(1) 保险费收入预算数为 55.4 亿元，预计执行数为 53.7 亿元，完成预算的 96.9%。

(2) 利息收入预算数为 1.2 亿元，预计执行数为 1 亿元，完成预算的 83.3%。低于预算主要是到期定期存款利息少于年初预期，收入相应减少。

(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 0.02 亿元，完成预算的 200%。高于预算主要是滞纳金收入和跨

年度收回保险待遇高于年初预期。

7. 失业保险基金收入预算数为 164.4 亿元，预计执行数为 165.1 亿元，完成预算的 100.4%。其中：

（1）保险费收入预算数为 162.4 亿元，预计执行数为 161.4 亿元，完成预算的 99.4%。

（2）利息收入预算数为 1.4 亿元，预计执行数为 2 亿元，完成预算的 142.9%。高于预算主要是到期定期存款利息高于年初预期，收入相应增加。

（3）其他失业保险基金收入预算数为 0.6 亿元，预计执行数为 1.7 亿元，完成预算的 283.3%。高于预算主要是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

2024 年全市社会保险基金支出调整预算数为 5932.3 亿元，预计执行数为 5885 亿元，完成调整预算的 99.2%。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 3279 亿元，预计执行数为 3241.3 亿元，完成预算的 98.9%。其中：

（1）基本养老金支出预算数为 3091.3 亿元，预计执行数为 3057.1 亿元，完成预算的 98.9%。

（2）丧葬抚恤补助支出预算数为 91.1 亿元，预计执行数为 89.8 亿元，完成预算的 98.6%。

(3) 其他企业职工基本养老保险基金支出预算数为 96.6 亿元，预计执行数为 94.4 亿元，完成预算的 97.7%。

2. 城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 112.5 亿元，预计执行数为 110.9 亿元，完成预算的 98.6%。其中：

(1) 基础养老金支出预算数为 103.3 亿元，预计执行数为 103.7 亿元，完成预算的 100.4%。

(2) 个人账户养老金支出预算数为 5.4 亿元，预计执行数为 5.7 亿元，完成预算的 105.6%。

(3) 丧葬抚恤补助支出预算数为 1 亿元，预计执行数为 0.9 亿元，完成预算的 90%。

(4) 其他城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 2.8 亿元，预计执行数为 0.6 亿元，完成预算的 21.4%。低于预算主要是参保对象跨险种转出至其他养老保险制度的支出低于年初预期。

3. 机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 602.6 亿元，预计执行数为 606.2 亿元，完成预算的 100.6%。其中：

(1) 基本养老金支出预算数为 602.1 亿元，预计执行数为 605.5 亿元，完成预算的 100.6%。

(2) 其他机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 0.5 亿元，预计执行数为 0.7 亿元，完成预算的 140%。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 1583.3 亿元，预计执

行数为 1556.7 亿元，完成预算的 98.3%。其中：

(1) 统筹基金支出预算数为 1082.7 亿元，预计执行数为 1099.5 亿元，完成预算的 101.6%。

(2) 个人账户基金支出预算数为 400.5 亿元，预计执行数为 347.2 亿元，完成预算的 86.7%。低于预算主要是个人账户药店支出低于年初预期。

(3) 其他职工基本医疗保险基金支出预算数为 100.1 亿元，预计执行数为 110 亿元，完成预算的 109.9%。

5. 城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 121.6 亿元，预计执行数为 121.7 亿元，完成预算的 100.1%。其中：

(1) 医疗待遇支出预算数为 113.9 亿元，预计执行数为 112.8 亿元，完成预算的 99%。

(2) 大病保险支出预算数为 2.3 亿元，预计执行数为 2.8 亿元，完成预算的 121.7%。高于预算主要是清算支出高于年初预期。

(3) 其他城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 5.4 亿元，预计执行数为 6.1 亿元，完成预算的 113%。高于预算主要是长期护理保险调剂金额高于年初预期。

6. 工伤保险基金支出预算数为 55.4 亿元，预计执行数为 63.5 亿元，完成预算的 114.6%。其中：

(1) 工伤保险待遇支出预算数为 54.6 亿元，预计执行数为 62.7 亿元，完成预算的 114.8%。高于预算主要是一次性工伤待遇领取人

数高于年初预期。

(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 0.4 亿元，预计执行数为 0.4 亿元，完成预算的 100%。

7. 失业保险基金支出调整预算数为 177.9 亿元，预计执行数为 184.7 亿元，完成调整预算的 103.8%。其中：

(1) 失业保险金支出预算数为 63.5 亿元，预计执行数为 74.5 亿元，完成预算的 117.3%。高于预算主要是失业保险金领取人数高于年初预期。

(2) 医疗保险费支出预算数为 26.8 亿元，预计执行数为 28.6 亿元，完成预算的 106.7%。

(3) 丧葬抚恤补助支出预算数为 0.2 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 50%。低于预算主要是丧葬抚恤待遇领取人数低于年初预期。

(4) 职业培训和职业介绍补贴支出预算数为 0.01 亿元，预计执行数为 0.01 亿元，完成预算的 100%。

(5) 稳定岗位补贴支出调整预算数为 40 亿元，预计执行数为 41.5 亿元，完成调整预算的 103.8%。主要是贯彻落实国家部署要求，

对符合条件的大型企业和中小微企业，分别按照不超过上年度实缴失业保险费的 30%和 60%予以返还。

（6）其他费用支出预算数为 45.8 亿元，预计执行数为 37.3 亿元，完成预算的 81.4%。低于预算主要是岗位补贴、社会保险费补贴等支出低于年初预期。

（7）其他失业保险基金支出预算数为 1.6 亿元，预计执行数为 2.7 亿元，完成预算的 168.8%。高于预算主要是参保对象跨省流动转出本市的支出高于年初预期。

三、社会保险基金结余预计执行情况

2024 年全市社会保险基金本年收支结余预计执行数为 931.2 亿元，年末滚存结余预计执行数为 8631.9 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 458.2 亿元，年末滚存结余预计执行数为 2369.3 亿元。

（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 2.4 亿元，年末滚存结余预计执行数为 94.8 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 8.2 亿元，年末滚存结余预计执行数为 47.8 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 490.8 亿元，年末滚存结余预计执行数为 5954.3 亿元。

（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

0，年末滚存结余预计执行数为 19.2 亿元。

（六）工伤保险基金本年收支结余预计执行数为-8.8 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计执行数为 37 亿元。

（七）失业保险基金本年收支结余预计执行数为-19.6 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计执行数为 109.5 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。