

关于上海市 2018 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

2018 年全市社会保险基金收入调整预算数为 4408.3 亿元，预计执行数为 4415.7 亿元，完成调整预算的 100.2%。各项基金的具体预计执行情况说明如下：

（一）企业职工基本养老保险基金收入调整预算数为 2468.7 亿元，预计执行数为 2468.7 亿元，完成调整预算的 100%。其中：

1. 企业职工基本养老保险费收入预算数为 2241.6 亿元，预计执行数为 2241.6 亿元，完成预算的 100%。

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，预计执行数为 13.2 亿元，完成预算的 100%。

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，预计执行数为 79.8 亿元，完成预算的 100%。

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，预计执行数为 6.9 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调整预算数为 127.2 亿元，预计执行数为 127.2 亿元，完成调整预算的 100%。

（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，预计执行数为 439.5 亿元，完成预算的 100.3%。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，预计执行数为 264.8 亿元，完成预算的 100%。
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，预计执行数为 170.7 亿元，完成预算的 100%。
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，预计执行数为 4 亿元，完成预算的 148.1%。高于预算主要是利息收入高于预期。

(三) 失业保险基金收入预算数为 99.3 亿元，预计执行数为 96.8 亿元，完成预算的 97.5%。其中：

1. 失业保险费收入预算数为 90.9 亿元，预计执行数为 87.6 亿元，完成预算的 96.4%。
2. 失业保险基金利息收入预算数为 8.3 亿元，预计执行数为 9.1 亿元，完成预算的 109.6%。
3. 其他失业保险基金收入预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

(四) 职工基本医疗保险基金收入预算数为 1114.6 亿元，预计执行数为 1134.9 亿元，完成预算的 101.8%。其中：

1. 职工基本医疗保险费收入预算数为 1037.7 亿元，预计执行数为 1042.9 亿元，完成预算的 100.5%。
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，预计执行数为 5 亿元，完成预算的 128.2%。高于预算主要是预算执行

中规范社保基金科目列支，按规定将军队离退休干部医疗费补贴等收入由“其他职工基本医疗保险基金收入”调整转列“职工基本医疗保险基金财政补贴收入”核算。

3. 职工基本医疗保险基金利息收入预算数为 71 亿元，预计执行数为 86.4 亿元，完成预算的 121.7%。高于预算主要是利息收入高于预期。

4. 其他职工基本医疗保险基金收入预算数为 2 亿元，预计执行数为 0.6 亿元，完成预算的 30%。低于预算主要是预算执行中规范社保基金科目列支，按规定将军队离退休干部医疗费补贴等收入由“其他职工基本医疗保险基金收入”调整转列“职工基本医疗保险基金财政补贴收入”核算。

(五)工伤保险基金收入预算数为 44.7 亿元，预计执行数为 32.5 亿元，完成预算的 72.7%。其中：

1. 工伤保险费收入预算数为 41.6 亿元，预计执行数为 29.4 亿元，完成预算的 70.7%。低于预算主要是 2018 年 5 月 1 日起，实施阶段性降低工伤保险基准费率 50% 的政策，保险费收入低于预期。

2. 工伤保险基金利息收入预算数为 3.1 亿元，预计执行数为 3.1 亿元，完成预算的 100%。

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%。

(六)生育保险基金收入预算数为 88.3 亿元，预计执行数为 88.3

亿元，完成预算的 100%。其中：

1. 生育保险费收入预算数为 87.6 亿元，预计执行数为 87.6 亿元，完成预算的 100%。
2. 生育保险基金利息收入预算数为 0.7 亿元，预计执行数为 0.7 亿元，完成预算的 100%。
3. 其他生育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%。

（七）城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 79.9 亿元，预计执行数为 79.5 亿元，完成预算的 99.5%。其中：

1. 城乡居民基本医疗保险基金缴费收入预算数为 5.9 亿元，预计执行数为 8.4 亿元，完成预算的 142.4%。高于预算主要是预算执行中规范社保基金科目列支，按规定将政府代缴收入由“城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入”调整转列“城乡居民基本医疗保险基金缴费收入”核算。
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，预计执行数为 70.6 亿元，完成预算的 96.1%。
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，预计执行数为 0.5 亿元，完成预算的 100%。

（八）城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 74.5 亿元，预计执行数为 75.5 亿元，完成预算的 101.3%。其中：

1. 城乡居民基本养老保险基金缴费收入预算数为 2.8 亿元，预

计执行数为 2.9 亿元，完成预算的 103.6%。

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，预计执行数为 67.5 亿元，完成预算的 100.1%。

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，预计执行数为 3.4 亿元，完成预算的 103%。

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，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

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，预计执行数为 1.6 亿元，完成预算的 177.8%。高于预算主要是转移收入高于预期。

二、社会保险基金支出预计执行情况

2018 年全市社会保险基金支出调整预算数为 3982 亿元，预计执行数为 3919.4 亿元，完成调整预算的 98.4%。各项基金的具体预计执行情况说明如下：

(一) 企业职工基本养老保险基金支出调整预算数为 2271 亿元，预计执行数为 2281.2 亿元，完成调整预算的 100.4%。其中：

1. 基本养老金预算数为 2049 亿元，预计执行数为 2049 亿元，完成预算的 100%。

2. 丧葬抚恤补助预算数为 19.3 亿元，预计执行数为 19.3 亿元，完成预算的 100%。

3. 其他企业职工基本养老保险基金支出调整预算数为 202.7 亿

元，预计执行数为 212.9 亿元，完成调整预算的 105%。

（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，预计执行数为 463.2 亿元，完成预算的 100%。其中：

1. 基本养老金预算数为 425.9 亿元，预计执行数为 425.8 亿元，完成预算的 100%。

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，预计执行数为 37.4 亿元，完成预算的 100%。

（三）失业保险基金支出调整预算数为 134.9 亿元，预计执行数为 123.9 亿元，完成调整预算的 91.8%。其中：

1. 失业保险金预算数为 27.4 亿元，预计执行数为 23.9 亿元，完成预算的 87.2%。低于预算主要是待遇享受人数低于预期。

2. 医疗保险费预算数为 7.1 亿元，预计执行数为 6.7 亿元，完成预算的 94.4%。

3. 丧葬抚恤补助预算数为 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

4. 职业培训和职业介绍补贴调整预算数为 72.4 亿元，预计执行数为 68.7 亿元，完成调整预算的 94.9%。

5. 技能提升补贴支出预算数为 0.7 亿元，预计执行数为 1.2 亿元，完成预算的 171.4%。高于预算主要是落实人力资源社会保障部关于实施失业保险支持技能提升“展翅行动”的工作部署，本市享受技能提升补贴人数增加。

6. 其他失业保险基金支出调整预算数为 27.2 亿元，预计执行数为 23.3 亿元，完成调整预算的 85.7%。低于预算主要是符合条件的申请援企稳岗补贴的单位低于预期。

(四) 职工基本医疗保险基金支出预算数为 854.2 亿元，预计执行数为 796.1 亿元，完成预算的 93.2%。其中：

1. 职工基本医疗保险统筹基金预算数为 557.7 亿元，预计执行数为 515.3 亿元，完成预算的 92.4%。

2. 职工基本医疗保险个人账户基金预算数为 206.3 亿元，预计执行数为 190.6 亿元，完成预算的 92.4%。

3. 其他职工基本医疗保险基金支出预算数为 90.2 亿元，预计执行数为 90.2 亿元，完成预算的 100%。

(五) 工伤保险基金支出预算数为 31.7 亿元，预计执行数为 34 亿元，完成预算的 107.3%。其中：

1. 工伤保险待遇预算数为 31.5 亿元，预计执行数为 33.8 亿元，完成预算的 107.3%。

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 0.1 亿元，预计执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

(六) 生育保险基金支出预算数为 76.3 亿元，预计执行数为 70.5 亿元，完成预算的 92.4%。其中：

1. 生育医疗费用支出预算数为 6.1 亿元，预计执行数为 5.6 亿元，完成预算的 91.8%。

2. 生育津贴支出预算数为 70.2 亿元，预计执行数为 64.9 亿元，完成预算的 92.5%。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 79.8 亿元，预计执行数为 80.3 亿元，完成预算的 100.6%。其中：

1. 医疗待遇支出预算数为 68.4 亿元，预计执行数为 69 亿元，完成预算的 100.9%。

2. 大病医疗保险支出预算数为 1.4 亿元，预计执行数为 1.3 亿元，完成预算的 92.9%。

3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 10 亿元，预计执行数为 10 亿元，完成预算的 100%。

(八) 城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 70.8 亿元，预计执行数为 70.2 亿元，完成预算的 99.2%。其中：

1. 基础养老金支出预算数为 66 亿元，预计执行数为 64.3 亿元，完成预算的 97.4%。

2. 个人账户养老金支出预算数为 2.7 亿元，预计执行数为 3.2 亿元，完成预算的 118.5%。高于预算主要是一次性领取个人账户资金增加。

3. 丧葬抚恤补助支出预算数为 1 亿元，预计执行数为 1 亿元，完成预算的 100%。

4. 其他城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 1.1 亿元，预计执行数为 1.7 亿元，完成预算的 154.5%。高于预算主要是转移支出高于预期。

三、社会保险基金结余预计执行情况

2018 年全市社会保险基金本年收支结余预计执行数为 496.3 亿元，年末滚存结余预计执行数为 5007.4 亿元。各项基金的具体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 187.5 亿元，年末滚存结余预计执行数为 2216.8 亿元，约相当于 11.5 个月的支付量，目前处于合理结余水平，但随着本市老龄化程度提高，未来仍面临较大支付压力。

(二) 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 -23.7 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 15.7 亿元。

(三) 失业保险基金本年收支结余预计执行数为 -27.1 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 142.9 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 338.8 亿元，年末滚存结余预计执行数为 2418.4 亿元，其中统筹基金结余 1570.6 亿元，约相当于 27.2 个月的支付量。但本市医疗保险基金也面临老龄化程度提高、医疗需求增加、医疗费用增长等压力，基金

的一定积累为本市完善医保政策和开展长期护理保险试点留有适当的空间。

(五) 工伤保险基金本年收支结余预计执行数为-1.5 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 66.7 亿元。

(六) 生育保险基金本年收支结余预计执行数为 17.8 亿元, 年末滚存结余预计执行数为 59.9 亿元。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余预计执行数为-0.8 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 5.2 亿元。

(八) 城乡居民基本养老保险基金本年收支结余预计执行数为 5.3 亿元, 年末滚存结余预计执行数为 81.8 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。