

# 关于上海市 2016 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

2016 年全市 10 项社会保险基金收入预算数为 3528.9 亿元，比 2015 年（下同）增长 7.6%。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收入预算数为 1859.7 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 1802 亿元，增长 11.5%。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 10 亿元，增长 11.1%。企业职工基本养老保险基金财政补贴收入主要是政府对职工遗属等的补助。

3. 其他企业职工基本养老保险基金收入预算数为 47.7 亿元，增长 63.9%。其他企业职工基本养老保险基金收入主要是利息收入 24.5 亿元、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）23 亿元。收入预算增长主要是利息收入增长，以及转移收入预计增加。

（二）机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为 383.8 亿元，下降 20.4%。其中：

1. 机关事业单位基本养老保险费收入预算数为 183.5 亿元，增长 0.5%。

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 200 亿元，下降 32.7%。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机关事业单位养老保险制度改革从 2014 年 10 月起执行，上年执行数是财政对机关事业单位基本养老保险基金为期 15 个月（2014 年 10 月到 2015 年底）的补助，2016 年财政补助期间为 12 个月，因此财政补贴收入相应减少。

3. 其他机关事业单位基本养老保险基金收入预算数为 0.3 亿元，下降 86.4%。其他机关事业单位基本养老保险基金收入主要是利息收入。收入预算下降主要是利息收入减少。

(三) 失业保险基金收入预算数为 106.7 亿元，增长 13.1%。其中：

1. 失业保险费收入预算数为 102.1 亿元，增长 10.1%。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. 其他失业保险基金收入预算数为 4.6 亿元，增长 187.5%。其他失业保险基金收入主要是利息收入。收入预算增长主要是利息收入增长。

(四) 基本医疗保险基金收入预算数为 841.4 亿元，增长 12.5%。其中：

1. 基本医疗保险费收入预算数为 811.8 亿元，增长 11%。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. 基本医疗保险基金财政补贴收入预算数为 3.6 亿元，与 2015 年预计执行数基本持平。基本医疗保险基金财政补贴收入主要是政府对二等乙级伤残军人等特殊群体医疗费用的补助。

3. 其他基本医疗保险基金收入预算数为 26 亿元，增长 108%。其他基本医疗保险基金收入主要是利息收入 24.7 亿元、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 1.1 亿元、转移收入 0.2 亿元。收入预算增长主要是利息收入增长。

(五) 工伤保险基金收入预算数为 41.4 亿元，增长 14.7%。其中：

1. 工伤保险费收入预算数为 39.8 亿元，增长 12.7%。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. 其他工伤保险基金收入预算数为 1.6 亿元，增长 100%。其他工伤保险基金收入主要是利息收入。收入预算增长主要是利息收入增长。

(六) 生育保险基金收入预算数为 54 亿元，增长 10.2%。其中：

1. 生育保险费收入预算数为 53.9 亿元，增长 10.2%。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. 其他生育保险基金收入预算数为 0.1 亿元，与 2015 年预计执行数基本持平。其他生育保险基金收入主要是利息收入。

(七) 城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 52.9 亿元, 增长 19.7%。其中:

1. 城乡居民基本医疗保险费收入预算数为 6.2 亿元, 下降 7.5%。主要是 2016 年新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗保险制度合并为城乡居民基本医疗保险后, 原选择参加新型农村合作医疗门诊的小城镇参保人员转为参加小城镇基本医疗保险门诊, 城乡居民基本医疗保险费收入相应减少。

2. 城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入预算数为 45.7 亿元, 增长 24.2%。城乡居民基本医疗保险基金财政补贴收入主要是政府按照规定筹资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城乡居民医保制度并轨后, 筹资标准提高, 财政按筹资标准资助的基金收入相应增长。

3. 其他城乡居民基本医疗保险基金收入预算数为 1 亿元, 增长 42.9%。其他城乡居民基本医疗保险基金收入主要是利息收入 0.3 亿元、福利彩票公益金和残疾人就业保障金资助收入 0.7 亿元。收入预算增长主要是利息收入增长, 以及筹资标准提高, 福利彩票公益金和残疾人就业保障金按筹资标准资助的收入相应增长。

(八) 城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 56.6 亿元, 增长 19.9%。其中:

1. 城乡居民基本养老保险费收入预算数为 2.7 亿元, 下降 6.9%。主要是参保缴费人数预计减少(农业人口数减少), 保险费收入相应

減少。

2. 城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入预算数为 52.3 亿元，增长 21.9%。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的补贴、对个人缴费的补贴、以及对缴费困难群体的代缴费补贴等。收入预算增长主要是基础养老金待遇标准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. 其他城乡居民基本养老保险基金收入预算数为 1.6 亿元，增长 14.3%。其他城乡居民基本养老保险基金收入主要是利息收入 0.5 亿元、残疾人就业保障金资助等其他收入 0.2 亿元、转移收入 0.9 亿元。收入预算增长主要是利息收入增长。

(九) 小城镇基本养老保险基金收入预算数为 103.9 亿元，增长 2.4%。其中：

1. 小城镇基本养老保险费收入预算数为 41.2 亿元，下降 8.8%。主要是基金实物资产变现收入预计减少，保险费收入相应减少。

2. 小城镇基本养老保险基金财政补贴收入预算数为 50 亿元，与 2015 年预计执行数基本持平。小城镇基本养老保险基金财政补贴收入主要是为积极应对小城镇基本养老保险未来支付压力，安排的补贴资金。

3. 其他小城镇基本养老保险基金收入预算数为 12.7 亿元，增长 101.6%。其他小城镇基本养老保险基金收入主要是利息收入 11 亿元、转移收入 1.7 亿元。收入预算增长主要是利息收入增长。

(十) 小城镇基本医疗保险基金收入预算数为 28.5 亿元，增长 25.6%。其中：

1. 小城镇基本医疗保险费收入预算数为 16.5 亿元，下降 8.3%。主要是基金实物资产变现收入预计减少，保险费收入相应减少。
2. 小城镇基本医疗保险基金财政补贴收入预算数为 6.9 亿元，增长 165.4%。小城镇基本医疗保险基金财政补贴收入主要是政府按照规定筹资标准和门诊统筹参保人数资助的基金收入。收入预算增长主要是 2016 年新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗保险制度合并为城乡居民基本医疗保险后，原选择参加新型农村合作医疗门诊的小城镇参保人员转为参加小城镇基本医疗保险门诊，政府按参保人数资助的基金收入相应增加。
3. 其他小城镇基本医疗保险基金收入预算数为 5.1 亿元，增长 142.9%。其他小城镇基本医疗保险基金收入主要是利息收入。收入预算增长主要是利息收入增长。

## 二、社会保险基金支出预算情况

2016 年全市 10 项社会保险基金支出预算数为 3076.6 亿元，增长 8%。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 1674.5 亿元，增长 13.6%。其中：

1. 企业职工基本养老金预算数为 1623.8 亿元，增长 13.7%。主要是养老金待遇标准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 15.1 亿元，下降 9.6%。主要是上年执行数中包含部分特殊群体一次性抚恤金列支渠道调整等清算因素。

3. 其他企业职工基本养老保险基金支出预算数为 35.6 亿元，增长 18.3%。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、对部分特殊人员增发的养老金等其他支出 13.6 亿元，转移支出 22 亿元。支出预算增长主要是转移支出（转移支出是指参保对象跨统筹地区流动而转出的支出，下同）预计增加。

（二）机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 379.9 亿元，下降 20.6%。其中：

1. 机关事业单位基本养老金预算数为 379 亿元，下降 20.6%。主要是机关事业单位养老保险制度改革从 2014 年 10 月起执行，上年执行数是机关事业单位基本养老保险基金为期 15 个月（2014 年 10 月到 2015 年底）的支出，2016 年支出期间为 12 个月，支出预算数相应减少。

2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出预算数为 0.9 亿元，下降 25%。其他基本养老保险基金支出主要是为解决历史遗留问题、对部分特殊人员增发的养老金等其他支出。支出预算下降主要是领取人数预计减少，支出相应减少。

（三）失业保险基金支出预算数为 105.2 亿元，增长 17%。其中：

1. 失业保险金预算数为 19.1 亿元，增长 17.2%。主要是失业保险金标准预计提高，失业保险金支出相应增长。

2. 医疗保险费预算数为 5.9 亿元，增长 7.3%。主要是缴费基数提高，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 2015 年预计执行数基本持平。

4. 职业培训和职业介绍补贴预算数为 78.8 亿元，增长 17.8%。主要是补贴标准随最低工资标准、社会保险费缴费基数等同步提高，补贴支出相应增长。

5. 其他失业保险基金支出预算数为 1.3 亿元，增长 18.2%。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 亿元、转移支出 0.3 亿元。支出预算增长主要是转移支出预计增长。

(四) 基本医疗保险基金支出预算数为 594 亿元，增长 12%。其中：

1. 医疗保险待遇支出预算数为 593.5 亿元，增长 12%。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. 其他基本医疗保险基金支出预算数为 0.5 亿元，增长 25%。其他基本医疗保险基金支出主要是转移支出。支出预算增长主要是转移支出预计增长。

(五) 工伤保险基金支出预算数为 36.7 亿元，增长 15.4%。其

中：

1.工伤保险待遇预算数为 36.5 亿元，增长 15.5%。主要是工伤保险待遇标准提高和待遇享受人数预计增加，工伤保险待遇支出相应增长。

2.其他工伤保险基金支出预算数为 0.2 亿元，与 2015 年预计执行数基本持平。其他工伤保险基金支出主要是劳动能力鉴定支出等。

（六）生育保险基金支出预算数为 46.8 亿元，增长 11.4%。其中：

生育保险金预算数为 46.8 亿元，增长 11.4%。生育保险金主要是医疗费用支出 3.9 亿元、生育津贴支出 42.9 亿元。支出预算增长主要是生育保险待遇标准提高和待遇享受人数预计增加，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 50.2 亿元，增长 7%。其中：

1.医疗保险待遇支出预算数为 49 亿元，增长 7%。主要是城乡居民医保制度并轨后，医疗保险待遇提高，以及医疗费用自然增长，医疗保险待遇支出相应增长。

2.其他城乡居民基本医疗保险基金支出预算数为 1.2 亿元，增长 9.1%。其他城乡居民基本医疗保险基金支出主要是购买大病保险支出。支出预算增长主要是城乡居民医保制度并轨后，大病保险制度调整。

(八) 城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 55.5 亿元, 增长 16.1%。其中:

1. 养老保险待遇支出预算数为 54.4 亿元, 增长 16.5%。主要是养老金待遇标准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. 其他城乡居民基本养老保险基金支出预算数为 1.1 亿元, 与 2015 年预计执行数基本持平。其他城乡居民基本养老保险基金支出主要是转移支出。

(九) 小城镇基本养老保险基金支出预算数为 111.3 亿元, 增长 23.3%。其中:

1. 养老保险待遇支出预算数为 101 亿元, 增长 18.7%。主要是养老金待遇标准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. 其他小城镇基本养老保险基金支出预算数为 10.3 亿元, 增长 98.1%。其他小城镇基本养老保险基金支出主要是转移支出。支出预算增长主要是转移支出预计增长。

(十) 小城镇基本医疗保险基金支出预算数为 22.5 亿元, 增长 39.8%。其中: 医疗保险待遇支出预算数为 22.5 亿元, 增长 39.8%。主要是医疗费用和医疗保险待遇享受人数预计增加, 医疗保险待遇支出相应增长。

### 三、社会保险基金结余预算情况

2016 年全市 10 项社会保险基金本年收支结余预算数为 452.3 亿元，年末累计结余预算数为 3474.7 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 185.2 亿元，年末累计结余预算数为 1294.8 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 3.9 亿元，年末累计结余预算数为 5.5 亿元。

（三）失业保险基金本年收支结余预算数为 1.5 亿元，年末累计结余预算数为 162.9 亿元。

（四）基本医疗保险基金本年收支结余预算数为 247.4 亿元，年末累计结余预算数为 1340.7 亿元。

（五）工伤保险基金本年收支结余预算数为 4.7 亿元，年末累计结余预算数为 61.1 亿元。

（六）生育保险基金本年收支结余预算数为 7.2 亿元，年末累计结余预算数为 20.9 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 2.7 亿元，年末累计结余预算数为 10.3 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 1.1 亿元，年末累计结余预算数为 74.7 亿元。

（九）小城镇基本养老保险基金本年收支结余预算数为 -7.4 亿元，主要是小城镇基本养老保险的参保对象为被征地人员，参保时

采取的是一次性缴费的方式，因此，缴费收入已累积在历年结余中。当年收支缺口通过历年累计结余予以弥补，年末累计结余预算数为335.1亿元。

(十)小城镇基本医疗保险基金本年收支结余预算数为6亿元，年末累计结余预算数为168.7亿元。