

绍兴市 2019 年市级社保基金预算执行情况
及 2020 年市级社保基金预算

2020 年 4 月

2019年全市和市级社会保险基金预算执行及2020年全市和市区社会保险基金预算（草案）安排情况

一、2019年社会保险基金预算执行情况

（一）全市

1. 收入执行情况。2019年全市社会保险基金预算收入为382.5亿元，完成年度预算的104.8%，下降2.0%，主要是按照省政府有关文件，降低失业保险和工伤保险费率及对制造业、交通运输业、建筑业等行业企业5、6两个月（所属期）的单位缴费部分实施阶段性集中降费。收入分项目完成情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金收入190.6亿元，完成年度预算的106.1%，增长2.4%。

（2）失业保险基金收入6.3亿元，完成年度预算的102.1%，下降8.0%。主要是降低失业保险单位费率及5、6两个月降费政策影响。

（3）职工基本医疗保险基金收入78.0亿元，完成年度预算的111.9%，增长12.6%。主要是城乡居民医保和失土农民转入职工医保及省平工资调增8%导致缴费基数增大。

（4）工伤保险基金收入4.3亿元，完成年度预算的85.6%，下降22.1%。主要是降低工伤保险费率及5、6月两个月降费政策影响。

（5）生育保险基金收入5.4亿元，完成年度预算的

89.7%，下降 25.4%。主要是 2018 年有较大财政补贴及 5、6 月两个月降费政策影响。

(6) 城乡居民基本养老保险基金收入 16.5 亿元，完成年度预算的 88.4%，下降 14.8%。主要是财政补助资金下年到位。

(7) 城乡居民基本医疗保险基金收入 40.3 亿元，完成年度预算的 104.7%，下降 11.3%。主要是居民医疗保险基金会计核算按收付实现制计帐，部分 2019 年的财政补贴和个人缴费，在 2018 年底已完成。

(8) 机关事业单位基本养老保险基金收入 41.1 亿元，完成年度预算的 99.6%，下降 18.6%。主要是 2019 年费率从 20%下降到 16%及 2018 年有机关养老清算缴费收入。

2. 支出执行情况。2019 年全市社会保险基金预算支出为 428.2 亿元，完成年度预算的 104.8%，增长 12.2%。支出分项目完成情况如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金支出 236.5 亿元，完成年度预算的 101.1%，增长 10.7%。主要是年度正常调待支出以及享受待遇人数增加。

(2) 失业保险基金支出 18.5 亿元，完成年度预算 324.7%，增长 279.3%。主要是对经营困难企业社保费返还一次性因素。

(3) 职工基本医疗保险基金支出 64.2 亿元，完成年度预算的 106.4%，增长 18.1%。主要是待遇享受人数增加及人均医疗待遇费用支出提高。

(4) 工伤保险基金支出 5.1 亿元，完成年度预算的

120.3%，增长 32.7%。主要是 2018 年 5 月-2019 年 5 月工伤保险降费做退费支出。

(5) 生育保险基金支出 5.9 亿元，完成年度预算的 101.4%，下降 5.4%。主要是享受生育医疗费报销人次数和享受生育津贴人次数较去年下降。

(6) 城乡居民基本养老保险基金支出 18.1 亿元，完成年度预算的 97.0%，下降 2.4%。

(7) 城乡居民基本医疗保险基金支出 37.9 亿元，完成年度预算的 102.3%，增长 15.5%。主要是待遇享受人数增加及人均医疗待遇费用支出提高。

(8) 机关事业单位基本养老保险基金支 42.0 亿元，完成年度预算的 98.8%，下降 11.4%。主要是 2018 年有机关养老清算缴费支出。

3. 社会保险基金结余。2019年全市社会保险基金当年预计结余-45.7亿元，累计结余480.1亿元。其中：企业职工基本养老保险基金当年结余-45.9亿元，累计结余279.8亿元；失业保险基金当年结余-12.2元，累计结余13.4亿元；职工基本医疗保险基金当年结余13.8亿元，累计结余132.3亿元；工伤保险基金当年结余-0.8亿元，累计结余12.6亿元；生育保险基金当年结余-0.5亿元，累计结余1.3亿元；城乡居民基本养老保险基金当年结余-1.6亿元，累计结余18.4亿元；城乡居民基本医疗保险基金当年结余2.4亿元，累计结余16.9亿元；机关事业单位基本养老保险基金当年结余-0.9亿元，累计结余5.4亿元。

根据《社会保险基金财务制度》规定，动用历年滚存结余弥补当年支出，社保基金总体收支平衡。

（二）市级

1. 收入执行情况。2019年市级社会保险基金预算收入为208.4亿元，完成年度预算的104.9%，下降1.2%，主要是按照省政府有关文件，降低失业保险和工伤保险费率及对制造业、交通运输业、建筑业等行业企业5、6两个月（所属期）的单位缴费部分实施阶段性集中降费。收入分项目完成情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金收入113.3亿元，完成年度预算的104.2%，增长0.6%。

（2）失业保险基金收入4.2亿元，完成年度预算的102.4%，下降9.4%。主要是降低失业保险单位费率及5、6两个月降费政策影响。

（3）职工基本医疗保险基金收入49.0亿元，完成年度预算的110.7%，增长11.8%。主要是城乡居民医保及失土农民转入职工医保及省平工资调增8%导致缴费基数增大。

（4）工伤保险基金收入2.8亿元，完成年度预算的81.2%，下降17.4%。主要是降低工伤保险费率及5、6月两个月降费政策影响。

（5）生育保险基金收入3.4亿元，完成年度预算的88.8%，下降29.3%。主要是2018年有较大财政补贴及5、6月两个月降费政策影响。

（6）城乡居民基本养老保险基金收入8.3亿元，完成

年度预算的 99.3%，下降 5.1%。主要是居民养老保险基金会会计核算按收付实现制计帐，部分 2019 年的保费收入在 2018 年底已完成。

(7) 城乡居民基本医疗保险基金收入 20.1 亿元，完成年度预算的 107.6%，下降 6.6%。主要是居民医疗保险基金会会计核算按收付实现制计帐，部分 2019 年的财政补贴和个人缴费，在 2018 年底已完成。

(8) 机关事业单位基本养老保险基金收入 7.3 亿元，完成年度预算的 101.8%，下降 35.4%。主要是 2019 年 5 月 1 日起税率从 20%下降到 16%及 2018 年有机关养老清算缴费收入。

2. 支出执行情况。2019 年市级社会保险基金预算支出为 231.8 亿元，完成年度预算的 105.0%，增长 12.8%。支出分项目完成情况如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金支出 141.1 亿元，完成年度预算的 100.2%，增长 10.1%。

(2) 失业保险基金支出 12.6 亿元，完成年度预算 305.5%，增长 260.7%。主要是对经营困难恢复有望企业的稳岗返还。

(3) 职工基本医疗保险基金支出 38.0 亿元，完成年度预算的 104.2%，增长 16.9%。主要是待遇享受人数增加及人均医疗待遇费用支出提高。

(4) 工伤保险基金支出 3.3 亿元，完成年度预算的 136.3%，增长 43.7%。主要是 2018 年 5 月-2019 年 5 月工伤保险降费做退费支出。

(5)生育保险基金支出3.7亿元,完成年度预算的99.6%,下降9.0%。主要是享受生育医疗费报销人次数和享受生育津贴人次数较去年下降。

(6)城乡居民基本养老保险基金支出8.6亿元,完成年度预算的98.4%,下降1.3%。

(7)城乡居民基本医疗保险基金支出17.2亿元,完成年度预算的98.2%,增长8.7%。主要是待遇享受人数增加及人均医疗待遇费用支出提高。

(8)机关事业单位基本养老保险基金支出7.3亿元,完成年度预算的105.1%,下降29.3%。主要是2018年有关养老清算缴费支出。

3. 社会保险基金结余。2019年市级社会保险基金当年结余-23.4亿元,累计结余316.1亿元。其中:企业职工基本养老保险基金当年结余-27.8亿元,累计结余180.5亿元;失业保险基金当年结余-8.3元,累计结余6.8亿元;职工基本医疗保险基金当年结余11.0亿元,累计结余97.4亿元;工伤保险基金当年结余-0.5亿元,累计结余9.1亿元;生育保险基金当年结余-0.3亿元,累计结余1.0亿元;城乡居民基本养老保险基金当年结余-0.4亿元,累计结余10.8亿元;城乡居民基本医疗保险基金当年结余2.9亿元,累计结余9.4亿元;机关事业单位基本养老保险基金累计结余1.2亿元。

根据《社会保险基金财务制度》规定,动用历年滚存结余弥补当年支出,社保基金总体收支平衡。

二、2020年社会保险基金预算(草案)安排情况

根据《绍兴市人民政府办公室关于推进全市医疗保险和生育保险工作的意见》（绍政办发[2019]32号）文件精神，2020年1月1日起将生育保险和职工基本医疗保险两项合并实施，生育保险基金并入职工医保基金。2020年社保基金编制范围为企业职工基本养老保险基金、失业保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、工伤保险基金、城乡居民社会养老保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、机关事业单位养老保险基金七项基金。

（一）全市

1. 收入预算。2020年全市社会保险基金预算收入预期408.4亿元，增长6.8%。收入分项目情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金收入203.5亿元，增长6.8%。

（2）失业保险基金收入7.6亿元，增长21.7%。主要是预计上级补助收入增加，剔除此因素，同比增长6.6%。

（3）职工基本医疗保险基金收入86.3亿元，增长3.5%。

（4）工伤保险基金收入4.5亿元，增长5.6%。

（5）城乡居民基本养老保险基金收入19.1亿元，增长15.5%。

（6）城乡居民基本医疗保险基金收入39.5亿元，下降2.0%。

（7）机关事业单位基本养老保险基金收入47.9亿元，增长16.5%。主要是2020年越城区及市级收入含清算收入。

2. 支出预算。2020年全市社会保险基金预算支出拟安排

454.3 亿元，增长 6.1%。主要是待遇享受人数和人均待遇支出增加。支出分项目安排情况如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金支出 260.5 亿元，增长 10.2%。主要是待遇享受人数增加。

(2) 失业保险基金支出 5.8 亿元，下降 68.6%。主要是上年支出含困难企业有望恢复的稳岗返还支出。

(3) 职工基本医疗保险基金支出 75.7 亿元，增长 7.9%。主要是待遇享受人数和人均医疗费用支出增加。

(4) 工伤保险基金支出 4.5 亿元，下降 11.9%。主要是 2019 年支出含有减征退费支出。

(5) 城乡居民基本养老保险基金支出 18.6 亿元，增长 2.9%。

(6) 城乡居民基本医疗保险基金支出 41.7 亿元，增长 10.1%。主要是待遇享受人数和人均医疗费用支出增加。

(7) 机关事业单位基本养老保险基金支出 47.5 元，增长 12.9%。主要是清算支出较多。

3. 社会保险基金结余。2020 年全市社会保险基金预计当年结余-45.9 亿元，累计结余 434.2 亿元，其中：企业职工基本养老保险基金当年结余-57.0 亿元，累计结余 222.8 亿元；失业保险基金当年结余 1.8 亿元，累计结余 15.2 亿元；职工基本医疗保险基金当年结余 10.7 亿元，累计结余 144.3 亿元；工伤保险基金累计结余 12.6 亿元；城乡居民基本养老保险基金当年结余 0.4 亿元，累计结余 18.8 亿元；城乡居民基本医疗保险基金当年结余-2.2 亿元，累计结余 14.7

亿元；机关事业单位基本养老保险基金当年结余 0.4 亿元，累计结余 5.8 亿元。

社会保险基金预算坚持收支平衡，适当留有结余。根据国家规定，结余的基金结转下年继续专款专用，社保基金总体收支平衡。

（二）市级

1. 收入预算。2020 年市级社会保险基金预算收入预期 224.9 亿元，增长 7.9%。收入分项目情况如下：

（1）企业职工基本养老保险基金收入 126.5 亿元，增长 11.6%。

（2）失业保险基金收入 5.1 亿元，增长 20.9%。主要是预计上级补助收入增加，剔除此因素，同比增长 7.9%

（3）职工基本医疗保险基金收入 55.1 亿元，增长 5.3%。

（4）工伤保险基金收入 3.0 亿元，增长 5.9%。

（5）城乡居民基本养老保险基金收入 8.1 亿元，下降 1.3%。主要是城乡居民养老参保人数逐年减少及定期存款当年到期利息收入比上年减少。

（6）城乡居民基本医疗保险基金收入 17.9 亿元，下降 11.1%。主要是上年有一次性缴费因素。

（7）机关事业单位基本养老保险基金收入 9.2 亿元，增长 25.8%。主要是 2020 年有清算收入。

2. 支出预算。2020 年市级社会保险基金预算支出拟安排 245.9 亿元，增长 6.1%。主要是待遇享受人数和人均待遇支出增加。支出分项目安排情况如下：

(1) 企业职工基本养老保险基金支出 155.9 亿元，增长 10.5%。主要是预测待遇享受人数增加。

(2) 失业保险基金支出 4.2 亿元，下降 66.3%。主要是上年有对经营困难恢复有望的企业的社保费返还。

(3) 职工基本医疗保险基金支出 45.7 亿元，增长 9.5%。主要是待遇享受人数和人均医疗费用支出增加。

(4) 工伤保险基金支出 2.8 亿元，下降 16.1%。主要是上年有减征退费支出。

(5) 城乡居民基本养老保险基金支出 8.6 亿元，下降 0.2%。

(6) 城乡居民基本医疗保险基金支出 19.6 亿元，增长 13.5%。主要是待遇享受人数和人均医疗费用支出增加。

(7) 机关事业单位基本养老保险基金支出 9.1 亿元，增长 25.3%。主要是清算支出较多，导致养老金支出增幅过大。

3. 社会保险基金结余。2020 年市级社会保险基金预计当年结余-21.0 亿元，累计结余 295.1 亿元。其中：企业职工基本养老保险基金当年结余-29.4 亿元，累计结余 151.0 亿元；失业保险基金当年结余 0.8 亿元，累计结余 7.7 亿元；职工基本医疗保险基金当年结余 9.5 亿元，累计结余 107.8 亿元；工伤保险基金当年结余 0.2 亿元，累计结余 9.3 亿元；城乡居民基本养老保险基金当年结余-0.5 亿元，累计结余 10.3 亿元；城乡居民基本医疗保险基金当年结余-1.7 亿元，累计结余 7.7 亿元；机关事业单位基本养老保险基金当年结

余 0.1 亿元，累计结余 1.3 亿元。