

松阳县 2020 年社保基金预算执行情况
及 2021 年社保基金预算（草案）

2021 年 3 月

说 明

一、2020 年社会保险基金执行情况

1.收入执行情况

2020 年，我县社会保险七项基金(企业职工基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金、失业保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、工伤保险基金、城乡居民基本养老保险基金、城乡居民基本医疗保险基金)总收入 13.15 亿元，增长 2.99%，完成年度调整后预算 106.98%。

社会保险基金收入主要项目执行情况如下：

企业职工基本养老保险基金收入 4.41 亿元，下降 0.71%。收入下降，主要原因是疫情影响下基金减征和全省被征地农民养老违规整改的一次性补缴退回。

机关事业单位基本养老保险基金收入 2.6 亿元，增长 7.37%。

失业保险基金收入 1356 万元，增长 28.26%。主要是省级失业调剂金增收 417 万元。

城镇职工基本医疗保险基金收入 1.69 亿元，增长 45.57%。主要是生育保险基金并入职工医疗保险基金一并缴纳，另外公补个人账户中历年调整收入 3155.91 万元作为本年度基本医疗其他收入入账。

工伤保险收入 3797 万元，增长 16.33%。主要是财政补助收入较上年增长 1500 万元。

城乡居民基本养老保险基金收入 1.07 亿元，增长

45.33%。主要是社会养老保险最低缴费标准提额，除困难人员外，最低缴费标准由每人每年100元提升至300元；同时被征地农民转保政策整改，部分参保企业职工养老的被征地农民平移至城乡养老，涉及人数164人，金额2083万元。

城乡居民基本医疗保险基金收入2.87亿元，下降17.64%。主要是受国家社保基金征收政策改变的影响，2019年收入中包含当年征缴收入及2020年集中征缴收入，今年只有2021年集中征缴收入。

2. 支出执行情况

我县社会保险七项基金支出15.82亿元，增长3.4%，完成年度调整后预算99.66%。

社会保险基金支出主要项目执行情况如下：

企业职工基本养老保险基金支出7.93亿元，增长7.92%。

机关事业单位基本养老保险基金支出2.6亿元，增长9.09%。

失业保险基金支出2170万元，下降12.18%。主要是经营困难企业失业保险基金返还额度较上年减少220万元；且本年度失业金领取人月数较去年减少近三分之一。

城镇职工基本医疗保险基金支出1.24亿元，下降11.14%。主要是受疫情影响，全年就诊人数减少，基金待遇支出相应减少，另外由于医保结算系统调整，冲减支出3156万元。

工伤保险支出3371万元，下降17.17%。主要是受疫情影响，项目开工延期，待遇享受人数较上年减少360人。

城乡居民社会养老保险基金支出 7869 万元，增长 14.56%。主要是基础养老金标准提额，由每月 155 元调整至每月 180 元每人每月，12 月补发 1-12 月差额共 921 万元。

城乡居民基本医疗保险基金支出 2.72 亿元，下降 2.03%。支出下降，主要原因是疫情影响下，全年就诊人数减少，支出相应减少。

3. 社保基金结余

我县社会保险七项基金本年收支赤字合计 2.67 亿元。其中：企业职工基本养老保险基金收支赤字 3.52 亿元，城乡居民基本养老保险基金收支结余 2794 万元，机关事业单位基本养老保险基金收支结余 50 万元，城镇职工基本医疗保险基金收支结余 4509 万元，城乡居民基本医疗保险基金收支结余 1499 万元，工伤保险基金收支结余 426 万元，失业保险基金收支赤字 814 万元。

企业职工基本养老保险基金收支赤字主要原因：一是受征地政策影响，退休人员中 70% 为被征地转保的退休人员，基金年年收不抵支；二是受疫情影响，今年企业职工养老社保费减征 6723 万元；三是征地转保政策调整，年底将本年度被征地农民一次性缴费金额全部退回。

失业保险基金收支赤字主要原因是本年度为受疫情影响企业返还社保费共计 1442 万元。

二、2021 年社会保险基金预算（草案）

1. 收入预算

2021 年六项社会保险基金预算收入预期 9.03 亿元，同

比增长 3.38%。其中保险费收入 4.20 亿元，增长 4.85%；财政补贴收入 4.67 亿元，增长 13.52%；利息收入 944 万元，下降 27.50%。根据《浙江省财政厅 浙江省人力资源和社会保障厅 国家税务总局浙江省税务局关于印发浙江省企业职工基本养老保险基金预算管理暂行办法的通知》（浙财社〔2020〕83 号），2021 年起，企业职工基本养老保险基金由省级统收统支。

收入分项情况如下：

失业保险基金收入 1265 万元，下降 6.71%，其中保险费收入 1055 万元，增长 26.20%。总收入下降原因为 2020 年收省级调剂金 417 万元，而 2021 年预算收入不包含此项收入。保险费收入增速较快原因为 2020 年为受疫情影响企业减征社保费；

城镇职工基本医疗保险基金收入 1.51 亿元，下降 10.38%，其中保险费收入 1.45 亿元，增长 13.33%。总收入下降原因为公补个人账户中历年调整收入 3155.91 万元作为 2020 年度基本医疗其他收入入账。保险费收入增速较快原因为 2020 年为受疫情影响企业减征社保费；

工伤保险基金收入 4004 万元，增长 5.45%，其中保险费收入 2300 万元，增长 162.86%，财政补贴收入 1500 万元，下降 37.5%。保险费收入增速较快原因为 2020 年为受疫情影响企业减征社保费。财政补贴收入减少原因为 2020 年为弥补基金缺口追加预算；

城乡居民基本养老保险基金收入 9165 万元，下降

14.05%，其中保险费收入 1270 万元，下降 63.91%，财政补贴收入 7545 万元，增长 11.55%；总收入和保险费收入下降原因为 2020 年被征地农民转保政策整改，部分参保企业职工养老的被征地农民平移至城乡养老，涉及人数 164 人，金额 2083 万元；

城乡居民基本医疗保险基金收入 3.06 亿元，增长 6.67%，其中保险费收入 8907 万元，增长 7.83%。财政补贴收入 2.16 亿元，增长 8.47%，主要是缴费标准提高，从人均缴费 1500 元提高到 1650 元。

机关事业单位基本养老保险基金收入 3.01 亿元，增长 15.83%，其中保费收入 1.4 亿元，增长 1.07%，财政补贴收入 1.6 亿元，增长 33.21%。财政补贴收入增速较快原因为生活补贴标准提高，且从 2019 年 1 月起补发，为弥补基金缺口增加财政补贴收入预算。

2. 预算支出

2021 年社会保险各项基金预算支出 8.34 亿元，增长 5.82%。其中社会保险待遇支出 8.11 亿元，增长 7.68%。

支出分项目安排情况如下：

失业保险基金支出 860 万元，下降 60.37%，其中社会失业保险金支出 690 万元，增长 7.14%；当年收支预计结余 405 万元。总支出下降原因为 2020 年为受疫情影响企业返还社保费 1442 万元。

城镇职工基本医疗保险基金支出 1.32 亿元，增长 6.46%，其中基本医疗保险待遇支出 1.28 亿元，增长 8.80%；当年收

支预计结余 1957 万元。

工伤保险基金支出 3535 万元，增长 4.87%，其中工伤保险待遇支出 3500 万元，增长 4.29%；当年收支预计结余 470 万元。

城乡居民社会养老保险基金支出 7498 万元，下降 4.71%，其中基本养老金支出 7498 万元，下降 4.71%；当年收支预计结余 1668 万元。支出下降原因为基础养老金标准由 155 元调整至 180 元每人每月，2020 年底补发 1-12 月差额共计 921 万元，2021 年社保基金预算编制在标准调整之前，故 21 年预算未包含此项内容。

城乡居民医疗保险基金支出 2.92 亿元，增长 7.17%，其中基本医疗保险待遇支出 2.77 亿元，增长 6.93%；当年收支预计结余 1440 万元。

机关事业单位养老保险基金支出 2.92 亿元，增长 12.26%，其中基本养老金支出 2.9 亿元，增长 12.39%。当年收支预计结余 937 万元。支出增长较快原因为生活补贴标准提高，且从 2019 年 1 月起补发。

3. 社会保险基金结余

2021 年社会保险六项基金滚存结余预计 5.11 亿元。其中：机关事业单位基本养老保险基金滚存结余 1788 万元，城乡居民基本养老保险基金滚存结余 15745 万元，失业保险基金滚存结余 2247 万元，职工基本医疗保险基金滚存结余 18936 万元，城乡居民基本医疗保险滚存结余 11027 万元，

工伤保险基金滚存结余 1377 万元。

松阳县 2020 年社会保险基金收入执行情况表

单位：万元

项 目	2019 年 执行数	2020 年 预算数	2020 年 执行数	比上年增 减%	完成预算%
社会保险基金收入合计	127629	122880	131524	3.05%	107.03%
其中：保险费收入	82994	72422	72177	-13.03%	99.66%
财政补贴收入	39484	41667	43161	9.31%	103.59%
利息收入	5108	2769	2834	-44.52%	102.35%
一、企业职工基本养老保险基金收入	44,415	38,032	44,100	-0.71%	115.95%
其中：保险费收入	39996	34764	32019	-19.94%	92.10%
财政补贴收入	579	548	2031		370.62%
利息收入	1,816	1,500	1,532	-15.64%	102.13%
二、失业保险基金收入	1,057	1,355	1,356	28.29%	100.07%
其中：保险费收入	918	832	836	-8.93%	100.48%
财政补贴收入					
利息收入	134	61	57	-57.46%	93.44%
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	11594	16462	16877	45.57%	102.52%
其中：保险费收入	11066	12360	12794	15.62%	103.51%
财政补贴收入					
利息收入	419	815	777	85.44%	95.34%
四、工伤保险基金收入	3264	3818	3797	16.33%	99.45%
其中：保险费收入	2287	900	875	-61.74%	97.22%
财政补贴收入	906	2400	2400	164.90%	100.00%
利息收入	14	4	6	-57.14%	150.00%
五、生育保险基金收入	867			-100.00%	
其中：保险费收入	835			-100.00%	
财政补贴收入					
利息收入	32			-100.00%	

项 目	2019 年 执行数	2020 年 预算数	2020 年 执行数	比上年增 减%	完成预算%
六、城乡居民基本养老保险基金收入	7337	8327	10663	45.33%	128.05%
其中：保险费收入	596	1230	3519	490.44%	286.10%
财政补贴收入	6485	6764	6764	4.30%	100.00%
利息收入	242	330	377	55.79%	114.24%
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	34863	28846	28712	-17.64%	99.54%
其中：保险费收入	13290	8436	8282	-37.68%	98.17%
财政补贴收入	21514	19955	19955	-7.25%	100.00%
利息收入	59	52	73	23.73%	140.38%
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	24,232	26,040	26,019	7.37%	99.92%
其中：保险费收入	14,006	13,900	13,852	-1.10%	99.65%
财政补贴收入	10000	12000	12011	20.11%	100.09%
利息收入	88	7	12	-86.36%	171.43%

松阳县 2020 年社会保险基金支出执行情况表

单位：万元

项 目	2019 年 执行数	2020 年 预算数	2020 年 执行数	比上年增 减%	完成预算%
社会保险基金支出合计	153037	158771	158238	3.40%	99.66%
其中：社会保险待遇支出	147253	153501	152314	3.44%	99.23%
一、企业职工基本养老保险基金支出	73,458	81,065	79,277	7.92%	97.79%
其中：基本养老金支出	71,018	79,072	76,980	8.40%	97.35%
二、失业保险基金支出	2471	2171	2170	-12.18%	99.95%
其中：失业保险金支出	721	654	644	-10.68%	98.47%
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	13919	12288	12369	-11.14%	100.66%
其中：基本医疗保险待遇支出	13388	11950	11726	-12.41%	98.13%
四、工伤保险基金支出	4070	3114	3371	-17.17%	108.25%
其中：工伤保险待遇支出	4035	3100	3356	-16.83%	108.26%
五、生育保险基金支出	666			-100.00%	
其中：生育保险待遇支出	666			-100.00%	
六、城乡居民基本养老保险基金支出	6869	7163	7869	14.56%	109.86%
其中：基本养老金支出	6869	7163	7869	14.56%	109.86%
项 目	2019 年 执行数	2020 年 预算数	2020 年 执行数	比上年增 减%	完成预算%

七、城乡居民基本医疗保险基金支出	27778	27067	27213	-2.03%	100.54%
其中：基本医疗保险待遇支出	26855	25862	25977	-3.27%	100.44%
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	23,806	25,903	25,969	9.09%	100.25%
其中：基本养老金支出	23,701	25,700	25,762	8.70%	100.24%

松阳县 2021 年社会保险基金收入预算表（草案）

单位：万元

项 目	2020 年调整后 执行数	2021 年预算 数	比上年增减%
社会保险基金收入合计	87424	90301	3.29%
其中：保险费收入	40158	42032	4.67%
财政补贴收入	41130	46690	13.52%
利息收入	1302	944	-27.50%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
二、失业保险基金收入	1,356	1265	-6.71%
其中：保险费收入	836	1055	26.20%
财政补贴收入			
利息收入	57	49	-14.04%
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	16877	15125	-10.38%
其中：保险费收入	12794	14500	13.33%
财政补贴收入			
利息收入	777	480	-38.22%
四、工伤保险基金收入	3797	4004	5.45%
其中：保险费收入	875	2300	162.86%
财政补贴收入	2400	1500	-37.50%
利息收入	6	5	-16.67%
五、城乡居民基本养老保险基金收入	10663	9165	-14.05%
其中：保险费收入	3519	1270	-63.91%
财政补贴收入	6764	7545	11.55%
利息收入	377	350	-7.16%

项 目	2020 年调整后 执行数	2021 年预算 数	比上年增减%
六、城乡居民基本医疗保险基金收入	28712	30605	6.59%
其中：保险费收入	8282	8907	7.55%
财政补贴收入	19955	21645	8.47%
利息收入	73	53	-27.40%
七、机关事业单位基本养老保险基金收入	26,019	30137	15.83%
其中：保险费收入	13,852	14000	1.07%
财政补贴收入	12011	16000	33.21%
利息收入	12	7	-41.67%

备注：2021 年，企业职工基本养老保险基金收入为省级统筹

松阳县 2021 年社会保险基金支出预算表（草案）

单位：万元

项 目	2020 年调整后执行数	2021 年预算数	比上年增减%
社会保险基金支出合计	78961	83426	5.65%
其中：社会保险待遇支出	75334	81116	7.68%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老金支出			
二、失业保险基金支出	2170	860	-60.37%
其中：失业保险金支出	644	690	7.14%
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	12369	13168	6.46%
其中：基本医疗保险待遇支出	11726	12758	8.80%
四、工伤保险基金支出	3371	3535	4.87%
其中：工伤保险待遇支出	3356	3500	4.29%
五、城乡居民基本养老保险基金支出	7869	7498	-4.71%
其中：基本养老金支出	7869	7498	-4.71%
六、城乡居民基本医疗保险基金支出	27213	29165	7.17%
其中：基本医疗保险待遇支出	25977	27670	6.52%
七、机关事业单位基本养老保险基金支出	25,969	29200	12.44%
其中：基本养老金支出	25,762	29000	12.57%

备注：2021 年，企业职工基本养老保险基金支出为省级统筹

2020-2021 年社会保险基金预算当年结余

单位：万元

序号	项目	2020 年执行数	2021 年预算数
	县级社会保险基金本年收支结余	-31005	3769
1	企业职工基本养老保险基金本年收支结余	-35176	
2	城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	2794	1668
3	机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	50	937
4	职工基本医疗保险基金本年收支结余	4509	1957
5	城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	1499	1440
6	工伤保险基金本年收支结余	426	470
7	失业保险基金本年收支结余	-814	405

2020-2021 年社会保险基金预算滚存结余

单位：万元

序号	项目	2020 年滚存 结余	2021 年预算滚 存结余
1	企业职工基本养老保险基金年末滚存结余	7863	
2	城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余	14078	15745
3	机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	850	1788
4	职工基本医疗保险基金年末滚存结余	16980	18936
5	城乡居民基本医疗保险基金年末滚存结余	9587	11027
6	工伤保险基金年末滚存结余	908	1377
7	失业保险基金年末滚存结余	1842	2247
	合计	52108	51120

三、名词解释

1. 社会保险基金预（决）算：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预（决）算。

2. 社会保险基金预算收入：包括各项社会保险费收入、利息收入、投资收益、一般公共预算补助收入、集体补助收入、转移收入、上级补助收入、下级上解收入和其他收入。

3. 社会保险基金预算支出：包括各项社会保险待遇支出、转移支出、补助下级支出、上解上级支出和其他支出。

4. 社会保险待遇支出：是指按规定支付给社会保险对象的基本养老保险待遇支出、工伤保险待遇支出、失业保险待遇支出和基本医疗保险待遇支出等。

5. 转移收入（支出）：保险关系转移产生的保险费转入（转出）。