

# 枣庄市 2017 年社会保险基金预算执行情况 和 2018 年社会保险基金 预算编制说明

根据省财政厅、省人力资源和社会保障厅《关于编报 2018 年社会保险基金预算的通知》(鲁财社〔2017〕35 号)精神以及新修订《预算法》关于实行“全口径”预算管理的要求，坚持收支平衡，适当留有结余，以收定支险种不得编制基金历年累计结余为赤字的预算，对各项社会保险基金收入的编制，综合考虑了社会保险参保人数、社会保险缴费率、上年度社会平均工资水平、工资增长等因素，合理核定基金收入增幅；对各项社会保险基金支出的编制，按照规定的支出范围、项目和标准，考虑基金支出变化趋势，综合分析人员、政策等影响支出变动因素，严格控制基金支出不合理增长。

## 第一部分 2017 年社会保险基金预算执行情况

### 一、全市社会保险基金收入和支出情况

2017 年，全市企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险 8 项保险基金

收入（含上级补助收入）1023940万元，完成预算的101.7%，比上年增长5.8%；支出（含上解上级支出）1003643万元，完成预算的101.5%，比上年增长12.6%。当年收支结余20297万元，年末滚存结余769826万元。



（一）企业职工基本养老保险基金。基金收入320850万元，比上年增长-3.3%，完成预算的98.5%。基金支出357481万元，比上年增长13.1%，完成预算的102.1%。当年收支结余-36631万元，年末滚存结余181882万元。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。基金收入227030万元，比上年增长7.0%，完成预算的98.5%。基金支出226972万元，比上年增长9.5%，完成预算的96.6%。当年收支结余58万元，年末滚存结余14264万元。

（三）居民基本养老保险基金。基金收入124111万元，比上年增长18.3%，完成预算的111.0%。基金支出72975万

元，比上年增长 10.2%，完成预算的 99.9%。当年收支结余 51136 万元，年末滚存结余 323732 万元。

（四）职工基本医疗保险基金。基金收入 133312 万元，比上年增长 15.3%，完成预算的 107.8%。基金支出 126788 万元，比上年增长 13.3%，完成预算的 105.8%。当年收支结余 6524 万元，年末滚存结余 65425 万元。

（五）居民基本医疗保险基金。基金收入 178729 万元，比上年增长 4.8%，完成预算的 97.4%。基金支出 189417 万元，比上年增长 15.1%，完成预算的 103.7%。当年收支结余-10689 万元，年末滚存结余 49661 万元。

（六）工伤保险基金。基金收入 9808 万元，比上年增长 24.5%，完成预算的 123.4%。基金支出 6296 万元，比上年增长 12.0%，完成预算的 106.2%。当年收支结余 3511 万元，年末滚存结余 31268 万元。

（七）失业保险基金。基金收入 25943 万元，比上年增长 25.5%，完成预算的 135.0%。基金支出 16666 万元，比上年增长 5.0%，完成预算的 88.1%。当年收支结余 9277 万元，年末滚存结余 88272 万元。

（八）生育保险基金。基金收入 4158 万元，比上年增长 9.2%，完成预算的 97.2%。基金支出 7048 万元，比上年增长 93.9%，完成预算的 182.2%。当年收支结余-2890 万元，年末滚存结余 15321 万元。

## 二、市本级社会保险基金收入和支出情况

市本级企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险 6 项保险基金收入 ( 含下级上解收入和上级补助收入 ) 264945 万元 , 完成预算的 133.2% , 比上年增长 28.5% ; 支出 ( 含补助下级支出和上解上级支出 ) 230893 万元 , 完成预算的 102.1% , 比上年增长 15.5% 。当年收支结余 34052 万元 , 年末滚存结余 181060 万元。( 具体情况详见下表 )



( 一 ) 企业职工基本养老保险基金。基金收入 145693 万元 , 比上年增长 37.7% , 完成预算的 162.3% 。基金支出 122836 万元 , 比上年增长 15.3% , 完成预算的 107.1% 。当年收支结余 22857 万元 , 年末滚存结余 66983 万元。收入增长 37.7% , 主要是根据《枣庄市人民政府关于完善企业职工基本养老保险市

级统筹的实施意见》(枣政发〔2017〕13号)和市人社局、市财政局《关于明确企业职工基本养老保险委托运营基金返还有关问题的通知》(枣人社办发〔2017〕208号),区(市)将省级返还的委托运营企业基本养老保险基金本金50105万元,上解到市本级增加的收入。

(二)机关事业单位基本养老保险基金。基金收入52679万元,比上年增长12.7%,完成预算的102.8%。基金支出53524万元,比上年增长17.7%,完成预算的95.7%。当年收支结余-844万元,年末滚存结余4399万元。

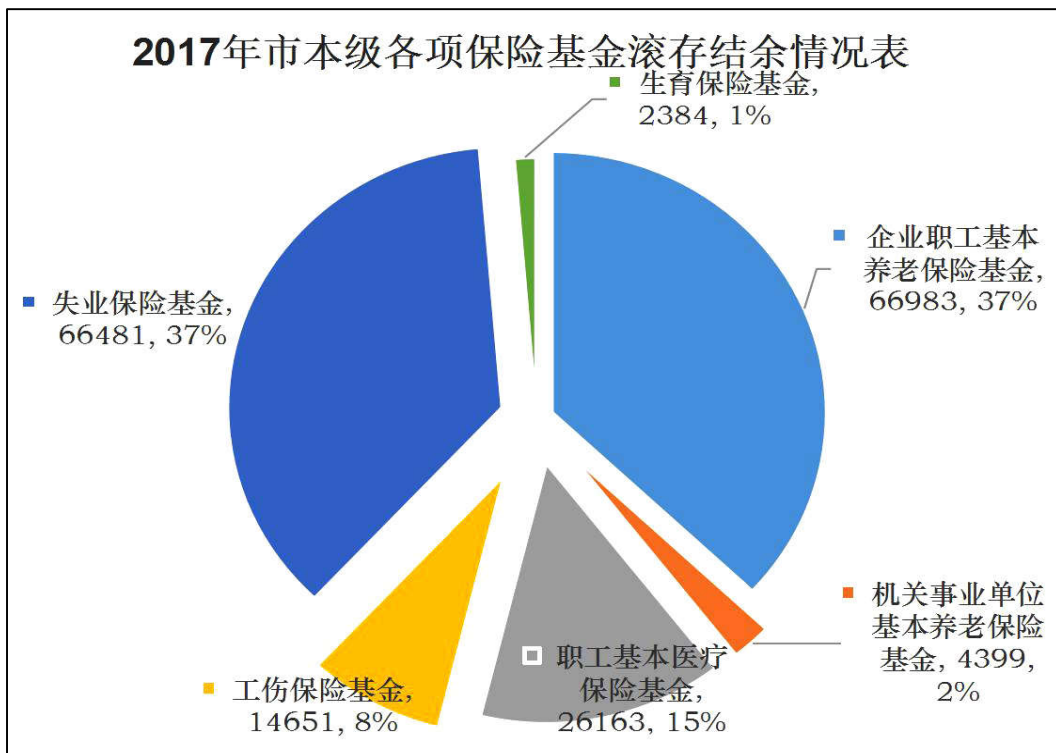
(三)职工基本医疗保险基金。基金收入40529万元,比上年增长14.5%,完成预算的103.6%。基金支出37695万元,比上年增长11.9%,完成预算的97.9%。当年收支结余2834万元,年末滚存结余26163万元。

(四)工伤保险基金。基金收入3062万元,比上年增长51.5%,完成预算的130.1%。基金支出962万元,比上年增长13.5%,完成预算的110.6%。当年收支结余2100万元,年末滚存结余14651万元。收入增长51%,主要是:①工伤保险基金银行存款三年定期利息到期,利息收入增加704万元;②区(市)上解省级调剂金收入170万元。

(五)失业保险基金。基金收入21447万元,比上年增长42.9%,完成预算的143.1%。基金支出13100万元,比上年增长10.2%,完成预算的89.1%。当年收支结余8348元,年末滚存结余66481万元。收入增长42.9%,主要是:一是枣矿集

团 2017 年补缴 2016 年保险费 4500 万元；二是基金银行存款三年定期利息到期，利息收入增加 3015 万元。

(六) 生育保险基金。基金收入 1534 万元，比上年增长 26.8%，完成预算的 104.9%。基金支出 2776 万元，比上年增长 77.1%，完成预算的 197.8%。当年收支结余-1243 万元，年末滚存结余 2384 万元。收入增长 26.8%，主要是：银行存款三年定期利息到期，利息收入和保险费收入增加。



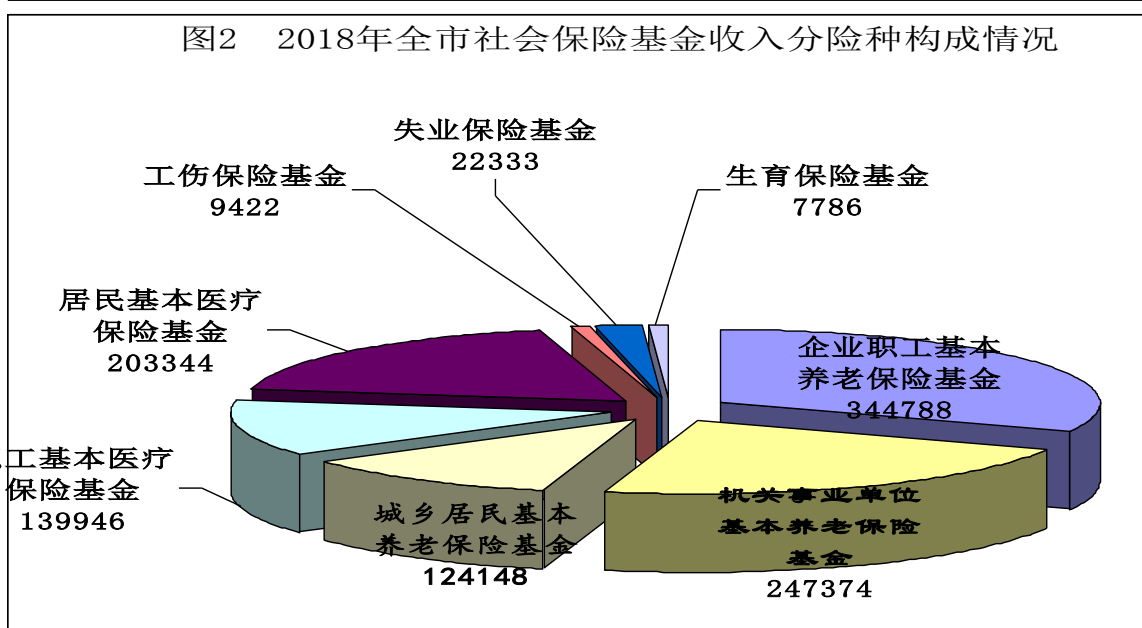
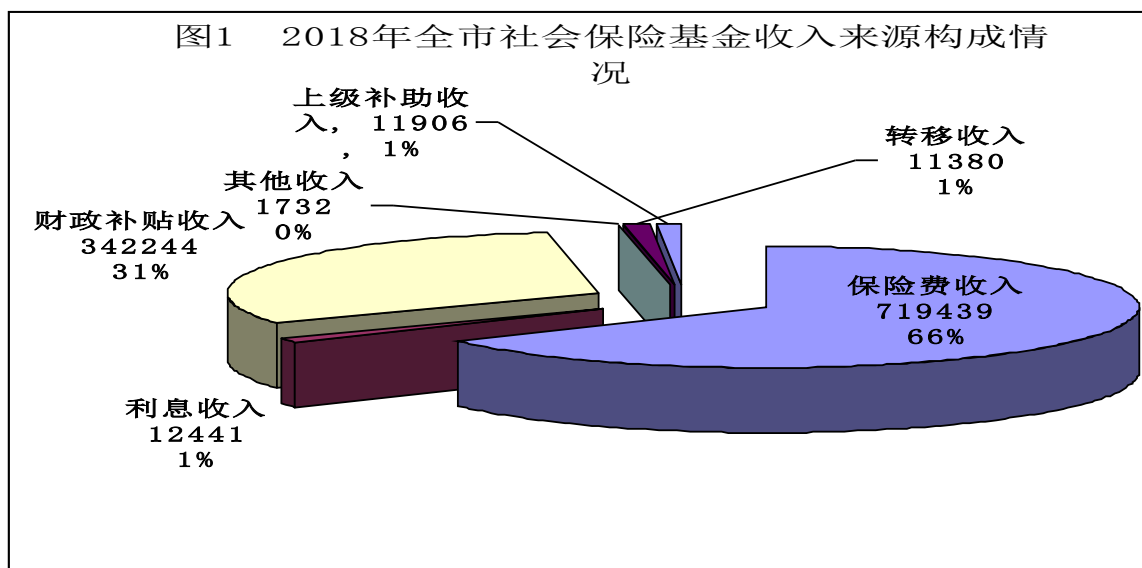
## 第二部分 2018 年社会保险基金预算安排情况

### 一、全市社会保险基金 2018 年预算收入和支出安排情况

#### (一) 2018 年社会保险基金收入预算安排情况

全市企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、

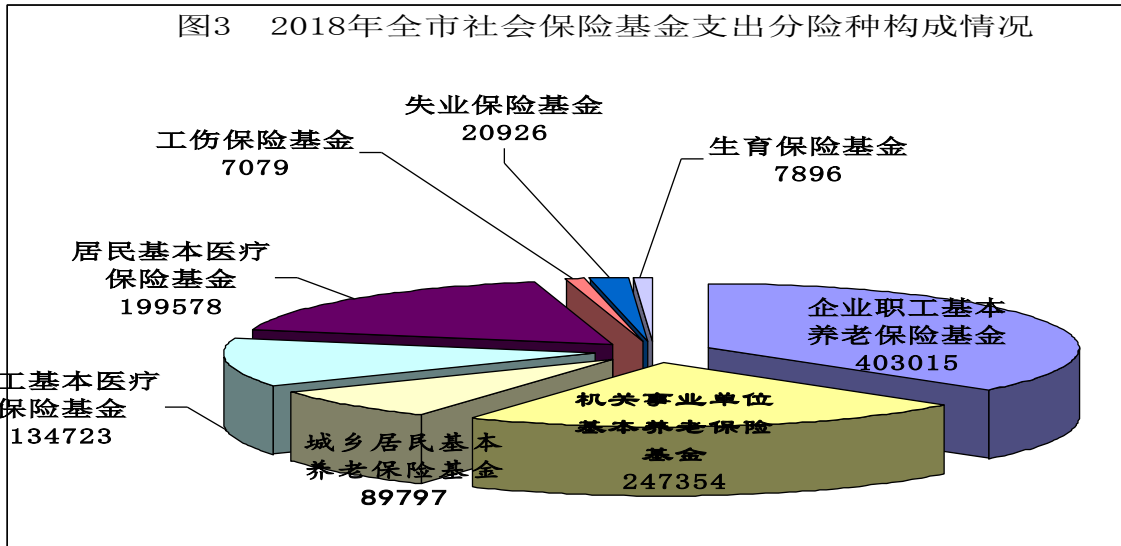
居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险 8 项保险基金收入 ( 含上级补助收入 ) 预算安排 1099142 万元 , 比 2017 年预计执行数增长 7.3% , 基金收入具体构成见图 1、图 2。



## (二) 2018 年社会保险基金支出情况

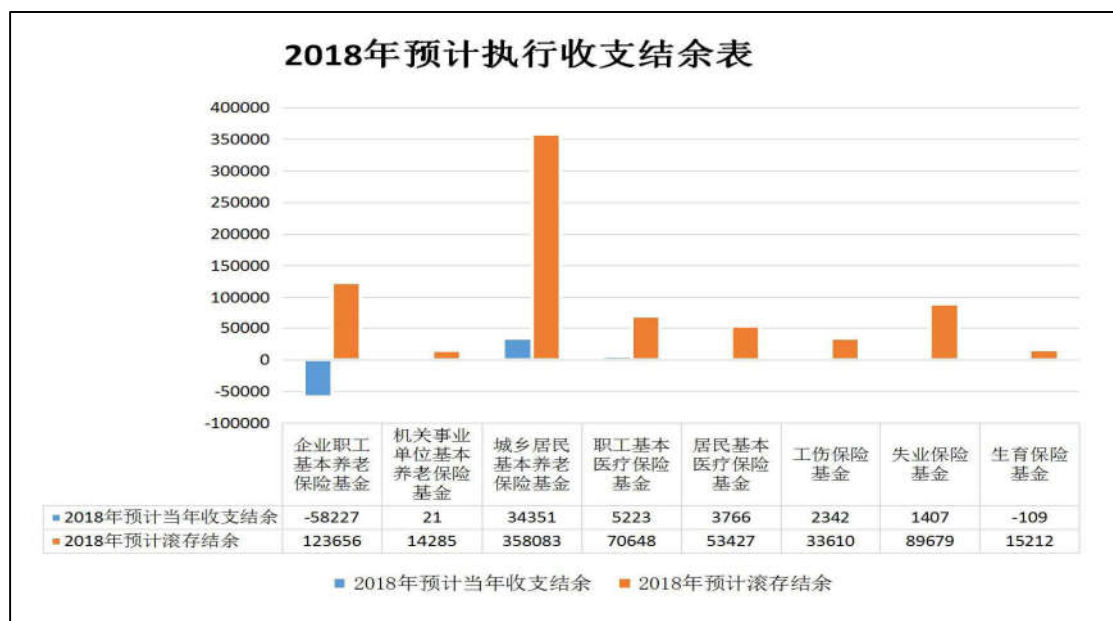
全市企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保

险、工伤保险、失业保险、生育保险 8 项保险基金支出 ( 含上解上级支出 ) 预算安排 1110369 万元 , 比 2017 年预计执行数增长 10.6%。见图 3。



### (三) 年末滚存结余情况

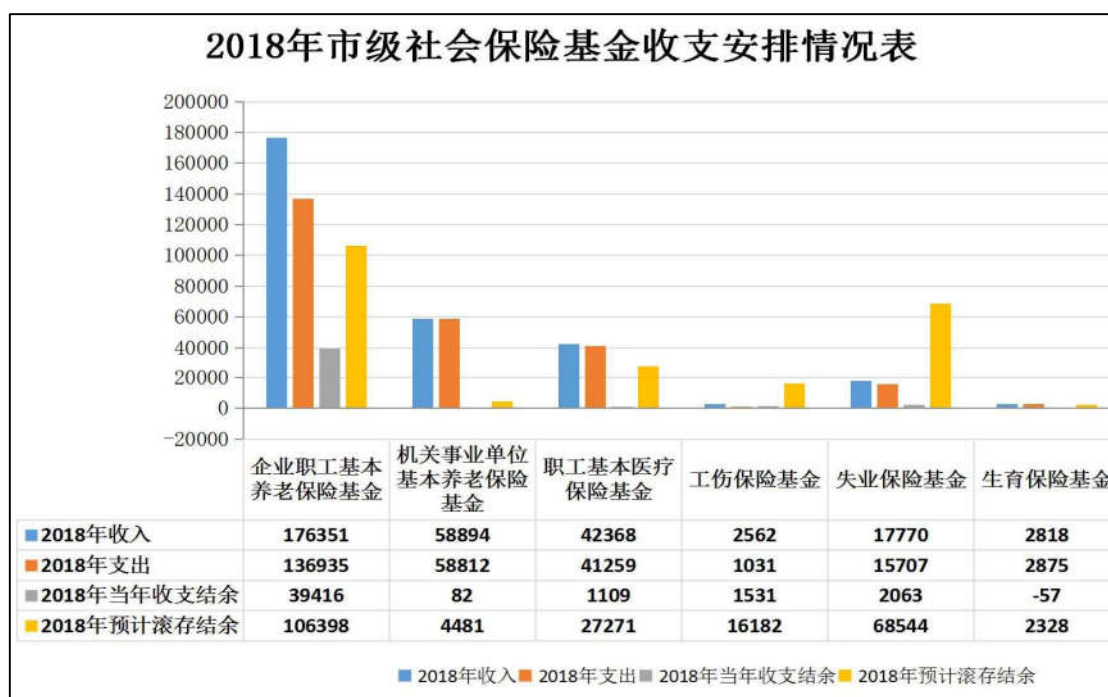
全市企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险 8 项保险基金 2018 年预算收支结余-11227 万元 , 年末滚存结余 758599 万元。





## 二、2018年市级六项社保基金预算安排情况

2018年市级企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险6项保险基金收入(含上级补助收入和下级上解收入)300762万元,比2017年预计执行数增长13.5%;支出(含补助下级支出和上解上级支出)256619万元,比2017年预计执行数增长11.1%。2018年预算当年收支结余44144万元,年末滚存结余225204万元。(详见附表)



## 三、2018年市级六项社保基金分险种预算具体安排情况

### (一) 企业职工基本养老保险基金

2018年市级企业职工基本养老保险基金收入预算安排176351万元,比2017年预计执行数增长21.0%。其中:

1、保险费收入75645万元,比2017年预计执行数增长5.4%;

2、利息收入 300 万元 ,比 2017 年预计执行数增长-26.8% ;

3、其他收入 80 万元 ,比 2017 年预计执行数增长 14.3% ,  
主要是清理欠费和补缴以前年度欠费的滞纳金收入 ;

4、转移收入 980 万元 ,比 2017 年预计执行数增长 6.1% ,  
主要是跨统筹地区人员流动造成保险金转移收入 ;

5、上级补助收入 7230 万元 ,主要是省级调剂金 ,用于弥  
补地方养老金缺口 ;

6、下级上解收入 92116 万元 ,主要是根据《枣庄市人民政府关于完善企业职工基本养老保险市级统筹的实施意见》( 枣政发〔2017〕13 号 ) ,各区 ( 市 ) 上解的本区 ( 市 ) 企业职工基本养老保险历年滚存结余。

2018 年市级企业职工基本养老保险基金支出预算安排  
136935 万元 ,比 2017 年预计执行数增长 11.5%。其中 :

1、社会保险待遇支出 135384 万元 ,比 2017 年预计执行  
数增长 11.5% ;

2、转移支出 700 万元 ,比 2017 年预计执行数增长 17.4% ,  
主要是跨统筹地区人员流动造成保险金转移支出 ;

3、上解上级支出 851 万元 ,主要是上解省级调剂金。

2018 年市级企业职工基本养老保险基金预算当年收支结  
余 39416 万元 ;年末滚存结余 106398 万元 ( 含区 ( 市 ) 上解  
的历年滚存结余 )。

需要特别说明的是 : 根据《枣庄市人民政府关于完善企业  
职工基本养老保险市级统筹的实施意见》( 枣政发〔2017〕13

号), 2018年1月1日起, 企业职工基本养老保险实施市级统筹, 各区(市)基金历年滚存结余要求6月底前上解市级财政社保专户, 2018年预计区(市)企业职工基本养老保险历年滚存结余上解92116万元, 市级2018年历年滚存结余含有2018年区(市)上解的92116万元和2017年上解的56105万元, 扣除区(市)上解, 市本级基金滚存结余为-41823万元。

## (二) 机关事业单位基本养老保险基金

2018年市级机关事业单位基本养老保险基金收入预算安排58894万元, 比2017年预计执行数增长11.8%。其中:

1、保险费收入43473万元, 比2017年预计执行数增长10.1%;

2、利息收入71万元, 比2017年预计执行数增长1.4%;

3、财政补贴收入14600万元, 比2017年预计执行数增长11.9%;

4、转移收入750万元, 比2017年预计执行数增长861.5%, 主要原因: 2017年省人社厅未制定省内机关事业单位转移经办规程, 无法办理省内转移接续手续, 2018年将出台转移办法, 预计转移收入增加。

2018年市级机关事业单位基本养老保险基金支出预算安排58812万元, 比2017年预计执行数增长9.9%。其中:

1、社会保险待遇支出55052万元, 比2017年预计执行数增长6.8%;

2、其他支出3500万元, 比2017年预计执行数增长75.0%,

主要是根据枣庄市人民政府《关于印发枣庄市机关事业单位工作人员养老保险制度改革实施方案的通知》(枣政发〔2015〕12号)规定,退还已退休的人员原统筹期间的个人缴费2%部分;

3、转移支出260万元,主要是:2017年省人社厅未制定省内机关事业单位转移经办规程,无法办理省内转移接续手续,2018年将出台转移办法,预计支出将增加。

2018年市级机关事业单位基本养老保险基金预算当年收支结余82万元,年末滚存结余4481万元。

### (三)职工基本医疗保险基金

2018年市级职工基本医疗保险基金收入预算安排42368万元,比2017年预计执行数增长4.5%。其中:

1、保险费收入41947万元,比2017年预计执行数增长8.0%;

2、利息收入421万元,比2017年预计执行数增长-75.1%,主要是2017年基金银行存款三年定期利息到期,导致利息收入增长1308万元,2018年无此因素。

2018年预计市级职工基本医疗保险基金支出预算安排41259万元,比2017年预计执行数增长9.5%。其中:

1、社会保险待遇支出41059万元,比2017年预计执行数增长9.5%,主要包括住院支出和门诊支出;

2、其他支出200万元,主要是根据《关于印发山东省职工大病保险实施方案的通知》(鲁人社发〔2016〕50号)、《关于将部分新药暂时纳入医保支付范围的通知》(鲁人社规〔2017〕

6号),每人每年20元购买大病保险支出。

2018年市级职工基本医疗保险基金预算当年收支结余1109万元,年末滚存结余27271万元。

#### (四) 工伤保险基金

2018年市级工伤保险基金收入预算安排2562万元,比2017年预计执行数增长-16.3%。其中:

1、保险费收入2206万元,比2017年预计执行数增长7%;

2、利息收入151万元,比2017年预计执行数减少679万元,主要是2017年基金银行存款三年定期利息到期,导致利息收入增长704万元,2018年无此因素;

3、下级上解收入205万元,主要是根据《关于印发山东省工伤保险省级调剂金管理办法》(鲁人社发〔2017〕8号)要求,区(市)按照上年度工伤保险基金征缴收入(社会保险基金决算数)3%的比例上解工伤保险省级调剂金。

2018年预计市级工伤保险基金支出预算安排1031万元,比2017年预计执行数增长7.1%。其中:

1、社会保险待遇支出765万元,比2017年预计执行数增长4.0%,工伤保险增长主要是:①2018年一次性伤残补助金随着工伤保险缴费基数增加而相应增加;②随着全国城镇居民人均可支配收入逐年增长,一次性工亡补助金逐年增加。

2、上解上级支出266万元,主要是根据《关于印发山东省工伤保险省级调剂金管理办法》(鲁人社发〔2017〕8号)要求,全市按照上年度工伤保险基金征缴收入(社会保险基金决算数)

3%的比例上解工伤保险省级调剂金。

2018年市级工伤保险基金预算当年收支结余1531万元，年末滚存结余16182万元。

#### (五) 失业保险基金

2018年市级失业保险基金收入预算安排17770万元，比2017年预计执行数增长-17.1%。其中：

1、保险费收入8750万元，比2017年预计执行数增长-24.7%，主要是2017年保险费收入中有枣矿集团缴纳2016年保险费收入4500万元，2018年无此一次性因素；

2、利息收入1700万元，比2017年预计执行数增长-54.2%，主要是2017年基金银行存款三年定期利息到期，导致利息收入增长3015万元，2018年无此一次性因素；

3、转移收入120万元，主要是跨统筹地区人员流动造成保险金的转移收入；

4、上级补助收入4676万元，主要是省下拨的失业保险基金省级调剂金和省级创业带动就业资金；

5、下级上解收入2524万元，主要是根据失业保险市级统筹办法规定，区（市）上解市级的失业基金。

2018年市级失业保险基金支出预算安排15707万元，比2017年预计执行数增长19.9%。其中：

1、社会保险待遇支出10769万元，比2017年预计执行数增长19.0%，具体包括：①失业保险待遇支出（包含失业保险金支出、医疗补助金支出、丧葬抚恤补助支出和职业培训补贴

支出)7479万元,比上年增加1926万元,增长134.68%,主要是2018年预计增加失业人员1200人,人均待遇按照最低工资标准70%增加;②稳定岗位补贴支出1200万元,主要是根据《枣庄市人民政府关于运用财政政策进一步推动全市经济转方式调结构稳增长的实施意见》(枣政发〔2015〕8号)和《关于做好新形势下失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(枣人社发〔2015〕56号),用于落实失业保险支持企业稳定岗位的政策,补贴资金主要用于企业职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训和技能提升等;③其他费用支出2000万元,主要根据市政府《关于促进创业带动就业的意见》,从市级失业保险基金结余中安排不少于2000万元创业带动就业资金,用于一次性创业补贴、一次性创业岗位开发补贴、小额担保贷款贴息、创业载体奖补、创业导师队伍建设以及市政府批准的其他支出等;④技能提升补贴支出90万元,主要是根据《关于转发鲁人社规〔2017〕15号文件开展失业保险支持参保职工提升职业技能工作有关问题的通知》(枣人社办发〔2017〕160号),用于落实企业职工技能提升补贴,每人不高于2000元;

2、转移支出40万元,主要是跨统筹地区人员流动造成保险金的转移支出。

2018年市级失业保险基金预算当年收支结余2063万元,年末滚存结余68544万元。

#### (六)生育保险基金

2018年市级生育保险基金收入预算安排2818万元,比

2017 年预计执行数增长 83.7%。其中：

1、保险费收入 2766 万元，比 2017 年预计执行数增长 114.1%，主要是预计生育保险费缴费率由 0.5%提高到 1%；

2、利息收入 52 万元，比 2017 年预计执行数增长-78.5%，主要是 2017 年基金银行存款三年定期利息到期，导致利息收入增长 199 万元，2018 年无此因素。

2018 年市级生育保险基金支出预算安排 2875 万元，比 2017 年预计执行数增长 3.5%。主要是生育医疗费用支出和生育津贴支出。

2018 年市级生育保险基金预算当年收支结余-57 万元，年末滚存结余 2328 万元。

### 第三部分 市级统筹基金预算安排情况

根据《关于印发枣庄市居民基本医疗保险市级统筹实施办法的通知》(枣人社发〔2017〕31号)，居民基本医疗保险自 2017 年 9 月 1 日起实现市级统筹，根据《枣庄市人民政府关于完善企业职工基本养老保险市级统筹的实施意见》(枣政发〔2017〕13号)，自 2018 年 1 月 1 日起实现市级统筹，两项统筹基金收支预算情况安排：

#### 一、企业职工基本养老保险基金

2018 年全市企业职工基本养老保险基金收入预算安排 344788 万元，比 2017 年预计执行数增长 7.5%。其中：



1、保险费收入 271012 万元，比 2017 年预计执行数增长 3.7%；

2、利息收入 3590 万元，比 2017 年预计执行数增长-7.3%；

3、财政补贴收入 50900 万元，比 2017 年预计执行数增长 43.5%，主要是滕州市按照《关于下达滕州市企业职工基本养老保险市级统筹财政补贴基数的通知》(枣人社办发〔2017〕196 号)，该市企业职工基本养老保险基金纳入市级统筹，滕州市政府每年补贴的 5.09 亿元用于弥补统筹之前的基金缺口；

4、其他收入 1732 万元，主要是清理欠费和补缴以前年度欠费的滞纳金收入；

5、转移收入 10324 万元，主要是跨统筹地区人员流动造成保险金转移收入；

6、上级补助收入 7230 万元，主要是省级调剂金，用于弥补枣矿集团交付地方管理收支缺口和地方养老金缺口。

2018 年全市企业职工基本养老保险基金支出预算安排 403015 万元，比 2017 年预计执行数增长 12.7%。其中：

1、社会保险待遇支出 399322 万元，比 2017 年预计执行数增长 12.7%，主要包括企业离退休职工离退休费和丧葬抚恤支出；

2、转移支出 2842 万元，主要是跨统筹地区人员流动造成保险金转移支出；

3、上解支出 851 万元，主要是上解省级调剂金。

2018 年全市企业职工基本养老保险基金预算当年收支结

余-58227 万元，年末滚存结余 123656 万元，全市基金滚存结余支付能力为 3.7 个月。

## 二、居民基本医疗保险基金

2018 年全市居民基本医疗保险基金收入预算安排 203344 万元，比 2017 年预计执行数增长 13.8%。其中：

1、保险费收入 54467 万元，比 2017 年预计执行数增长 27.4%；

2、利息收入 604 万元，比 2017 年预计执行数增长 5.7%；

3、财政补贴收入 148272 万元，比 2017 年预计执行数增长 9.5%，主要是预计政府人均补助标准 2018 年提高到 490 元，较 2017 年增加了 40 元；

2018 年全市居民基本医疗保险基金支出预算安排 199578 万元，比 2017 年预计执行数增长 5.4%。其中：

1、社会保险待遇支出 179607 万元，比 2017 年预计执行数增长 5.0%，包括住院支出和门诊支出；

2、大病保险支出 18409 万元，主要是根据《山东省居民大病保险工作实施方案》(鲁人社发〔2014〕48 号)和《关于完善居民大病保险政策有关问题的通知》(鲁人社字〔2016〕412 号)，居民基本医疗购买大病保险支出。

2018 年全市居民基本医疗保险基金预算当年收支结余 3766 万元，年末滚存结余 53427 万元。