

<<社会保险基金管理>>

图书基本信息

书名：<<社会保险基金管理>>

13位ISBN编号：9787504565914

10位ISBN编号：7504565911

出版时间：2007-8

出版时间：中国劳动

作者：林义

页数：310

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

前言

《社会保障理论》(第二版)、《社会保险》(第二版)、《社会保障国际比较》(第二版)、《社会保险基金管理》(第二版)、《劳动经济学》(第二版)是在“面向21世纪高等学校劳动与社会保障专业主干课程教材”的基础上,经过结构体系的调整和内容的修改与充实,列入教育部普通高等教育“十一五”国家级规划教材后,再版的一套供劳动与社会保障专业选用的教材。

“面向21世纪高等学校劳动与社会保障专业主干课程教材”是教育部立项项目“劳动与社会保障专业课程结构、主干课程及其主要教学内容研究”的开创性成果,是全国劳动和社会保障专家学者呕心沥血的智慧结晶。

它的出版,不仅填补了当时我国高等学校劳动与社会保障专业主干课程教材体系建设的空白,而且对这一专业的健康发展和学科建设以及专业人才培养起到了重要作用。

必须指出的是,“高等学校劳动与社会保障专业主干课程教材”自2001年完成编写至今,经过了近7年的时间。

这一时期,我国政治、经济和社会发生了重大变化。

<<社会保险基金管理>>

内容概要

?? 《社会保险基金管理》（第二版）是教育部“十一五”国家级规划教材，是全国高等学校劳动与社会保障专业主干课程教材之一。

?? 《社会保险基金管理》（第二版）教材立足于我国社会保险改革实际，广泛吸收国内外社会保险基金管理的最新研究成果，探索社会保险基金管理及投资营运的运行机制，着重介绍社会保险基金管理的基本框架、基本原理、技术与方法，以及国内外社会保险基金管理的新发展；在体系和总体结构上，既注重内容的新颖性和系统性，又注重结构上的完整性，并反映国内外社会保险基金管理的最新发展动态；全面、系统地反映我国社会保险基金管理研究的新成果，力求为我国社会保险基金管理提供较系统的理论分析基础和决策分析基础。

?? 《社会保险基金管理》（第二版）通过理论分析与案例的结合，基本原理与技术方法的结合，国内分析与国际比较的结合，一般阅读与深度阅读的结合，突出社会保险基金管理教材的前沿性、理论性和实用性。

?? 《社会保险基金管理》（第二版）既可作为社会保障专业的教材，也可作为社会保障部门及社会保险基金管理相关领域干部的培训教材。

<<社会保险基金管理>>

作者简介

林义，男，1960年生人。

西南财经大学校长助理，西南财经大学保险与社会保障研究中心主任，教授，博士生导师。

享受国务院政府特殊津贴专家，兼任中国劳动学会劳动科学教育分会副会长，中国社会保险学会常务理事、企业年金工作委员会委员、社会保障教研委员会副主任委员，劳动和社会保障部养老保险司专家咨询委员会委员，北京大学中国保险与社会保障研究中心研究员，浙江大学劳动经济与公共管理研究中心研究员，四川省学术和技术带头人，四川省科技顾问团顾问。

1996年在西南财经大学获经济学博士学位，1999年在德国布莱梅大学进行博士后研究。

林义教授自20世纪80年代中期以来，致力于社会保险和保险问题的研究。

在美、英、德、日及国内学术刊物《社会学研究》《经济学家》《经济学动态》《学术月刊》等刊物上发表论文100余篇。

在国内较早出版《风险管理》专著，在英国出版的代表性著作《中国养老保险改革》（Persion system Reform in china），受到国外专家的好评，并在以英、法、德、西班牙四种语言发行的国际权威刊物《国际社会保障评论》上作了专门介绍。

林义教授在国内率先倡导社会保险制度分析，《社会保险制度分析引论》是其代表性著作。

其他著作包括：《养老保险改革的理论与政策》《农村社会保障的国际比较及启示研究》《企业年金的理论与政策研究》《养老金计划管理》（译著）、《后福利国家》（译著）等。

近年来，林义教授承担国家自然科学基金、国家社会科学基金、德国洪堡基金会、教育部人文社会科学“十五”规划课题、中国保监会课题等多项国家、省部级课题。

主编全国高等学校“九五”金融类重点规划教材《社会保险》，主编面向21世纪主干课程教材《社会保险基金管理》，主编教材《人身保险与风险管理》。

曾获中国人民银行优秀教师称号，霍英东高校优秀教师三等奖，获国家级优秀教学成果二等奖，中国人民银行优秀教学成果一等奖，获教育部新世纪优秀人才支持计划奖励。

20世纪90年代初，被国际社会保障协会吸收为第一位中国籍会员，并为中国加入这一国际组织做出积极的努力。

曾在维也纳经济大学劳动法与社会保障研究所进修与合作研究。

1997-1999年，受德国洪堡基金会Allianz-Fellowship资助，赴德国不莱梅大学社会政策研究中心从事博士后研究。

2003年参加日本金融厅保险法研讨会，2004年2月出席德国全球化背景下福利国家的国际研讨会和伦敦经济学院举行的社会政策研讨会，2004年6月应邀出席在德国慕尼黑举行的中德社会保障管理研讨会，并作大会主题发言。

2005-2007年，多次应邀出席在中国人民大学、清华大学、浙江大学召开的社会保障国际研讨会，并作大会主题发言。

应邀出席2002年世界华人大会。

<<社会保险基金管理>>

书籍目录

绪论 一、国际社会保险基金管理的新特点 二、社会保险基金管理的研究对象 三、社会保险基金管理的研究方法 四、社会保险基金管理的主要研究内容 第一章?社会保险基金的构成及运行条件 第一节?社会保险基金的内涵与功能 ?一、社会保险基金的含义与特点 ?二、社会保险基金的种类与性质 ?三、社会保险基金的功能 第二节?社会保险基金运行的构成要素 ?一、社会保险基金的来源 ?二、社会保险基金的筹集方式 ?三、社会保险基金支付方式 第三节?社会保险基金的运行条件和平衡条件 ?一、社会保险基金的运行条件 ?二、社会保险基金的平衡条件 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第二章?社会保险基金管理概述 第一节?社会保险基金管理的内涵与外延 ?一、社会保险基金管理的含义 ?二、社会保险基金管理的特点 ?三、社会保险基金管理的主要途径 第二节?社会保险基金管理的重要意义 ?一、社会保险基金管理面临的主要问题 ?二、社会保险基金管理的必要性 ?三、社会保险基金管理的重要意义 第三节?社会保险基金管理的基本框架 ?一、社会保险基金的分层管理模式及其重要意义 ?二、基本社会保险基金管理的基本框架 ?三、补充社会保险基金管理的基本框架 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第三章?社会保险基金管理模式 第一节?社会保险基金的筹资模式 ?一、现收现付制 ?二、基金制 ?三、基金制与现收现付制的比较 第二节?确定给付和确定缴费的基金管理模式 ?一、确定给付型 ?二、确定缴费制 ?三、确定给付制与确定缴费制的选择 第三节?政府集中型和私营竞争型基金管理模式 ?一、政府集中型基金管理模式 ?二、私营竞争型基金管理模式 ?三、政府集中型与私营竞争型模式的成本比较 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第四章?社会保险基金的投资营运 第一节?社会保险基金的投资原则与投资规则 ?一、社会保险基金投资的风险特征 ?二、社会保险基金投资的一般原则 ?三、社会保险基金投资规则及其运用 第二节?社会保险基金投资工具选择与投资决策 ?一、社会保险基金可选择的投资工具 ?二、社会保险基金投资与金融工具创新 ?三、社会保险基金的投资决策 第三节?社会保险基金投资组合及投资策略 ?一、投资组合基本理论 ?二、社会保险基金投资策略及其选择 ?三、社会保险基金投资组合的国际比较及其结论 第四节?社会保险基金投资管理模式及其投资监管 ?一、社会保险基金的投资管理模式及其比较 ?二、社会保险基金投资监督管理原则与模式 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第五章?社会保险基金监管 第一节?社会保险基金监管概述 ?一、社会保险基金监管的内涵与外延 ?二、社会保险基金监管体系的构建 第二节?社会保险基金监管的主要内容 ?一、社会保险基金监管模式的选择 ?二、社会保险基金营运机构资格审定 ?三、建立社会保险基金监管和风险控制的法律规则体系 ?四、社会保险基金监管的实施 第三节?完善我国的社会保险基金监管体系 ?一、我国社会保险基金监管中政府职责的定位 ?二、我国社会保险基金监管的基本原则 ?三、我国社会保险基金监管的模式选择 ?四、我国社会保险基金监管机构的主要职责 ?五、完善我国补充养老保险基金监管体系的政策思路 ?六、重视信息披露与社会监督机制的构建 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第六章?社会保险基金与国家财政 第一节?社会保险基金的筹集和分配与国家财政 ?一、社会保险基金筹集与国家财政 ?二、社会保险分配与国家财政分配 第二节?社会保险基金与国家财政收支 ?一、社会保险基金与国家财政收支结构 ?二、社会保险基金对国家财政收入的影响 ?三、社会保险基金与国家财政支出 第三节?社会保险基金预算与国家财政预算 ?一、社会保险基金预算方式 ?二、社会保险预算的组成 ?三、社会保险预算在预算体系中的地位 第四节?国家财政与社会保险基金的管理 ?一、社会保险基金与国家财政宏观调控 ?二、国家财政参与社会保险基金管理的必要性 ?三、国家财政参与社会保险基金管理的具体内容 ?四、国家财政参与社会保险基金管理的方式 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第七章?社会保险基金与金融市场互动发展 第一节?社会保险基金与金融体系发展 ?一、金融体系的构成及其功能 ?二、社会保险基金在金融体系中的地位与作用 第二节?金融市场与社会保险基金投资 ?一、金融市场的发展需要社会保险基金 ?二、金融市场对社会保险基金投资的影响 第三节?社会保险基金投资对金融市场的影响 ?一、契约型金融中介机构在金融体系中的作用 ?二、社会保险基金投资对金融市场的影响 ?三、发展社会保险基金, 促进中国资本市场结构的完善 第四节?社会

<<社会保险基金管理>>

保险基金与金融市场互动的条件 ?一、社会保险基金与金融市场互动的一般条件 ?二、社会保险基金与金融市场互动的制度条件 第五节?智利养老基金与资本市场互动的案例分析 ?一、智利资本市场发展状况 ?二、养老金制度改革对资本市场的影响作用 ?三、养老基金投资对金融产品市场结构的影响 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第八章?社会保险基金管理中的精算方法 第一节?社会保险基金管理与社会保险精算 ?一、精算在社会保险基金管理中的重要作用 ?二、社会保险精算的概念和基本原理 ?三、社会保险基金管理中精算工作的主要内容 第二节?社会保险基金建立过程中的精算方法 ?一、社会保险基金费率计算的原则和方法 ?二、养老保险基金筹集时的费率计算 ?三、其他各类社会保险基金的费率计算 第三节?社会保险基金的财务状况和偿付能力分析 ?一、社会保险基金的偿付能力分析和精算评价 ?二、社会保险基金财务状况和偿付能力分析的工具 第四节?精算报告与社会保险基金的精算监管 ?一、社会保险基金精算报告及其重要意义 ?二、社会保险基金精算报告的主要内容 ?三、编制社会保险基金精算报告的注意事项 ?四、我国社会保险基金的精算监督 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第九章?社会保险基金管理的国际经验 第一节?国际社会保险基金管理的类型及其特点 ?一、国际社会保险基金管理的主要类型 ?二、国际社会保险基金管理的新特点 第二节?国际社会保险基金管理的比较分析 ?一、社会保险基金的管理方式与机构 ?二、国际社会保险基金投资组合与投资收益概述 第三节?瑞典公共养老基金投资管理案例分析 ?一、瑞典的公共养老基金——名义账户制养老基金投资管理 ?二、瑞典的公共养老基金投资——强制性个人账户制养老基金投资管理 ?三、结论与启示 第四节?爱尔兰国民养老储备基金的案例分析 ?一、爱尔兰国民养老储备基金建立的背景 ?二、爱尔兰国民养老储备基金的运行机制 ?三、爱尔兰国民养老储备基金管理的启示 第五节?拉美国家社会保险基金管理 ?一、拉美国家社会保险基金管理的发展概况 ?二、拉美国家社会保险基金管理的新发展 ?三、拉美国家社会保险基金投资业绩监管比较分析 第六节?东欧国家社会保险基金管理 ?一、东欧国家社会保险基金管理的发展概略 ?二、东欧国家社会保险基金管理的主要内容 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 第十章?我国社会保险基金管理的改革与发展 第一节?我国社会保险基金管理发展概述 ?一、20世纪50年代初到60年代中期 ?二、20世纪60年代中期到80年代中期 ?三、20世纪80年代中期以来 第二节?我国社会保险基金管理面临的主要问题 ?一、社会保险的历史债务沉重 ?二、社会保险基金潜藏危机 ?三、社会保险基金管理体制的缺陷 第三节?强化我国社会保险基金管理的主要措施 ?一、注入国有资产,解决历史债务 ?二、做实个人账户,建立基金积累 ?三、扩大覆盖范围,建立统一制度 ?四、规范基金制度,加强基金监督 第四节?我国社会保险基金管理的发展趋势 ?一、社会保险基金统筹层次逐步提高 ?二、建立社会保险基金预算 ?三、社会保险费改税 ?四、养老保险基金进入资本市场 补充阅读 深度阅读 本章小结 重要概念 思考题 本章参考文献 主要参考文献

<<社会保险基金管理>>

章节摘录

第二节 确定给付和确定缴费的基金管理模式 按照保险金给付的确定方式不同, 社会保险基金管理模式主要有确定给付制 (Defined Benefit, 简写DB) 和确定缴费制 (Defined Contribution, 简写DC) 两种。

如同第一节中所介绍的那样, 还可以将这两种模式结合起来形成一种混合模型, 实践中有目标给付型 (Target Benefit) 和现金平衡型 (Cash Balance) 等。

确定给付制和确定缴费制及其混合模式主要用于养老保险基金的给付管理。

一、确定给付型 确定给付型根据雇员参加养老保险计划的年数和工资收入水平预先确定其退休后的养老金水平, 再通过精算方法确定其缴费水平。

确定给付制之下, 养老保险基金的筹集模式可采用现收现付制, 也可采用基金制, 还可以采用部分基金制。

但采用的筹资模式不同, 其分配效果不同。

在现收现付制之下, 不论养老金给付如何规定, 收入均由在职者群体向退休者群体分配, 因而存在养老保险制度覆盖范围内的代际间再分配。

如果以固定数额规定给付, 则存在不同收入水平职工的同代人内部收入的再分配; 如果以工资的固定比率给付, 则存在不同工龄职工收入的再分配。

在基金制之下, 积累的养老金权益与积累的资产相对应, 不存在代际之间的收入再分配, 但如果采取不同的给付方式, 则存在不同收入水平之间、不同年龄或不同工龄之间的收入再分配。

在部分基金制之下的情况是上述两者的结合。

与确定缴费制相比, 确定给付制具有如下特点: (一) 以支定收 在确定给付制之下, 养老金给付方案预先确定, 养老保险费率随后决定。

养老金给付方案通常由规定的给付公式来表现, 其主要变量有工龄和某段时间的工资水平, 如退休前若干年的平均工资甚或整个工作期间的平均工资。

容易看出, 确定给付制常与现收现付制相联系。

事实上, 选定现收现付制的筹资模式, 也即选定了确定给付制为给付确定方式, 因为以支定收是二者的共同基础。

<<社会保险基金管理>>

编辑推荐

《社会保险基金管理(第2版)》是在高等学校劳动与社会保障专业面向21世纪课程教材《社会保险基金管理》的基础上修订而成的。

本教材在原有体系和总体结构的基础上,进一步优化了结构。

增加和补充了社会保险基金的运行条件和平衡条件,增加了社会保险基金与金融市场互动发展方面的新内容,对社会保险基金与金融市场的互动关联分析进一步深入,反映了社会保险基金与金融市场互动研究的最新动态,突出了理论与政策研究的内容,增加了社会保险基金的投资决策与投资策略、影响社会保险基金投资策略因素、社会保险基金投资管理模式及其投资监管原则等新内容,丰富了社会保险基金投资风险与投资原则,强调养老基金投资对金融工具创新影响程度的分析,反映了社会保险基金投资发展的最新动态,吸收了社会保险基金投资管理的最新数据,进一步深化了对社会保险基金与中国资本市场结构完善问题的探索,补充了国外社会保险基金管理的最新动态及典型案例分析。

<<社会保险基金管理>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>