

伽师县社会保险基金支出 绩效评价报告

(2020 年度)

项目名称：社会保险基金支出

实施单位（公章）：伽师县社会保险中心

负责人（签章）：温泉

填报时间：2021 年 2 月 20 日



一、社会保险基金收支余总体情况

(一) 社会保险基金总体情况

2020 年度，在县人社局、财政局的大力支持和共同努力下，我县社会保险工作取得了显著成绩。各项社会保险基金收入稳步增长，支出相对增加，总体运行平稳。确保了广大参保人员各项社会保险待遇的按时、足额发放。在进一步加强社会保险基金预算管理的基础上，确保了各项基金的安全运营。

2020 年我县各项基金总收入 39172 万元（收入小计不含上下级往来），较上年增加 2958 万元，增加 8.17%，完成年度预算 109.38%。各项基金总支出 26184 万元（支出小计不含上下级往来），较上年增加 1689 万元，增长 6.9%，完成年度预算 101.19%。基金当期结余 12945 万元，滚存结余 56638 万元。

险种		机关事业单位养老（改革）	城乡居民	合计：
预算	基金收入小计	24764	11049	35813
	基金支出小计	19546	6331	25877
2020 年	基金收入小计	28343	10829	39172
	基金支出小计	19456	6728	26184
2019 年	基金收入小计	25368	10846	36214
	基金支出小计	18507	5988	24495
收入对比分析	增长	2975	-17	2958
	增幅%	11.73%	-0.16%	8.17%
	执行预算%	114.45%	98.01%	109.38%
支出对比分析	增长	949	740	1689
	增幅%	5.13%	12.36%	6.90%
	执行预算%	99.54%	106.27%	101.19%

（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况

（包括基金支出预算目标及阶段性目标；项目用途和主要内容、涉及对象及人数范围等）

2020年预算伽师县机关事业单位养老保险（改革）基金总支出19456万元，其中：基本养老金待遇支出19456万元。全年保障离退休人员2729人的基本养老金待遇发放。全年预算支出执行目标95%至105%，伽师县承诺在每月25日前按时足额发放养老金，首次待遇发放准确率95%以上，参保群众满意率95%以上。

2020年预算伽师县城乡居民养老保险基金总支出6728万元，其中：基础性养老金支出6162万元，个人账户养老金支出286万元，丧葬补助金支出257万元，转移支出23万元。全年保障到龄领取养老金人员35945人的养老金待遇发放。全年预算支出执行目标95%至105%，喀什地区承诺在每月25日前按时足额发放养老金，首次待遇发放准确率95%以上，参保群众满意率95%以上。

二、各项社会保险基金预算完成及运行情况

（二）机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分析

2020年度，机关事业单位养老保险基金收入28343万元，其中：保费收入25156万元，利息收入39万元，财政补助收入2909万元，其他收入211万元，转移收入28万元，基金总支出19498万元，其中：基本养老金支出19456万元，上解上级支出42万元。基金当期结余8845万元，滚存结余28186万元。

（三）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析

2020年度，城乡居民养老保险基金总收入10829万元，其中：个人缴费收入3658万元，财政补贴收入6875万元（缴费补助收

入 1208 万元，基础养老金补助收入 5551 万元，丧葬抚恤补助收入 116 万元) 利息收入 88 万元，其他收入 130 万元，转移收入 24 万元。基金总支出 6728 万元, 其中：基础养老金支出 6162 万元，个人账户养老金支出 286 万元，丧葬抚恤金支出 257 万元，转移支出 23 万元。基金当期结余 4100 万元，累计结余 28452 万元。

2020 年度城乡居民养老保险个人缴费收入 3658 万元，与去年同期相比减少 20 万元，降低 0.5%，完成全年预算的 101.33%；基础性养老金支出 6162 元，与去年同期相比增加 405 万元，增长 7%，个人账户养老金支出 286 万元，与去年同期相比增加 111 万元，增长 63.43%，城乡养老保险支出完成全年预算的 106.27%。

三、各项社会保险基金支出组织实施情况和绩效管理情况

(一) 社会保险管理情况分析

养老保险进一步完善基本养老保险省级统筹制度，规范机关养老保险缴费政策，规范人员缴费比例、缴费基数等政策，落实上级文件精神。2014 年 10 月机关事业单位养老保险制度改革后，连续 5 年同步调整机关事业单位退休人员养老金待遇。我县严格执行社保基金管理法规政策，按期足额发放养老金待遇，调增离退休人员基本养老金，安享晚年，保证参保人员权益，未发生基金管理运行风险。完成年度预算的 99.54%，达到了预期目标，确保了社会稳定和长治久安。

城乡居民养老保险自 2010 年 7 月启动以来，我县严格执行社保基金管理法规政策，按期足额发放养老金待遇，调增退休人员养老金，安享晚年，保证参保人员权益，未发生基金管理运行风险。完成年度预算的 99.54%，达到了预期目标，实现老有所养，

促进我地区经济发展，维护社会和谐稳定，不断增强城乡居民的获得感、幸福感、安全感。

（二）绩效目标完成情况分析

2020年伽师县各项社会保险基金支出26184万元，其中：待遇支出26184万元，较上年增加1689万元，增长6.9%，完成年度支出预算25877万元的101.19%。2020年伽师县没有因为参保职工待遇问题引起上访等社会问题，群众上访率为0。各项社会保险待遇也在规定时限内报销或足额领取待遇，社会满意度95%以上，圆满保障了退休人员的晚年生活和在职参保人员机关养老、城乡居民养老等切身利益问题。坚定维护了新疆社会稳定和长治久安。

1、机关事业单位养老保险基金

2020年机关事业单位养老保险（改革）基金待遇支出19456万元，较上年增加949万元，增长5.13%，完成年度预算的99.54%。

每月25日前按时足额发放养老金，首次待遇发放准确率99%以上，参保群众满意率99%以上。

2020年机关事业单位养老保险离退休人员2729人较上年2788人减少59人，减少2%，全年增加基本养老金支出949万元。继续调整提高退休人员养老金水平，伽师人均月增加养老金283.6元，调整幅度4.04%，全年增加基金支出949万元。

3、城乡居民养老保险基金

基金总支出6728万元，其中：基础养老金支出6162万元，与上年同期相比增加405元，增长7%，完成预算6331万元的106.27%，每月25日前按时足额发放养老金，首次待遇发放准确率99%以上，参保群众满意率99%以上。

全年保障到龄领取养老金人员 35945 人的养老金发放 6448 万元，保障 4300 余名死亡人员丧葬费 257 万元。转移基本养老金支出 23 万元。

四、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

养老保险按国家统一安排、同步调整机关事业单位退休人员、城乡居民基本养老金。继续推动机关事业单位养老保险、城乡养老改革，全面实现参保缴费、待遇发放和新办法计发。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

2020 年是实施“十三五”规划的收官之年，也是社会保障事业发展进入新阶段、实现新发展的关键之年。喀什地区以基金安全运行为根本，以提高管理服务水平为重点，严格执行社会保险各项政策，建立健全内部控制制度，确保待遇发放，基金运行总体平稳。逐步提高各项保险待遇支付标准，使参保人员的获得感、幸福感不断增强。

我县按照“流程覆盖、环节把控、职责明确”的工作思路，把内控制度体系建设作为根本，实现了经办和管理工作规范、有效运行，保障了基金安全。一是健全综合内控制度。从组织机构、业务运行、基金财务、信息系统、内部控制等方面，制定内控制度、业务流程、岗位职责等，参保人员均按规定办理参保登记、个人账户信息修改、缴费等业务，严格执行统一的会计制度和收支业务审批制度，社保基金按规定对基金分别建账、分账核算，基金收入户、支出户和财政专户按规定开设账户，严格实行收支两条线管理，全面实行全程电子化，杜绝隐匿、转移、侵占、挪

用基金的现象，确保基金专款专用。二是建立考核考评制度。及时调整完善内控考核办法，按规定设置岗位，增强社保经办机构干部队伍力量，加强管理，严格遵守不相容职务相互分离的原则，业务审核岗位和审批岗位分离、审批岗位与计发待遇岗位分离、审批岗位与数据录入岗位分离、会计岗位与出纳岗位分离；无违反业务规程、信息系统操作流程规定以及岗位职责、审批权限，办理社会保险业务、修改社会保险信息的现象；财务与业务按月对账，按规定与基金开户银行、财政部门和上下级经办机构等核对基金的收付情况；严格执行基金支付政策，按月编制基金支付计划，按月足额发放待遇，做到不拖欠、不挪用、不挤占社保基金。

伽师县以基金安全运行为根本，以提高管理服务水平为重点，严格执行社会保险各项政策，建立健全内部控制制度，确保待遇发放，基金运行总体平稳。同时逐步提高各项保险待遇支付标准，使参保人员的获得感、幸福感不断增强。

但还存在以下两个方面的问题：一是基金收支平衡压力大，支付风险逐步显现。制度可持续发展面临新挑战。二是工作人员岗位变动频繁，业务经办水平有待提高，对业务经办人员的培训工作有待加强。

下一步伽师县要进一步抓好全力推进“全民参保计划”，积极采取措施、创新机制，扩大社会保险覆盖面，强化基金征缴，做到应收尽收，不漏死角。同时做好内部控制风险防控工作，加大对经办工作的监督检查，纠正和堵塞经办环节的漏洞和薄弱点，规范经办机构合理运行，确保基金安全。

五、附表

伽师县社会保险支出绩效自评表

喀什地区社会保险支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称		伽师县社保局2020年城乡居民基本养老保险项目			
社会保险基金预算支出部门		伽师县社会保险中心			
预算执行情况	预算数:	6331	执行数:	6728	
	其中: 社会保险基金	6331	其中: 社会保险基金	6728	
(万元)	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	聚焦总目标, 确保离退休人员按期足额领取养老金待遇, 按期调整待遇, 让离退休人员享受国家发展改革成果, 安享晚年, 确保社会稳定和长治久安。			喀什地区严格执行社保基金管理法规政策, 按期足额发放养老金待遇, 调增离退休人员基本养老金, 安享晚年, 保证参保人员权益, 未发生基金管理运行风险。完成年度预算的106.27%, 达到了预期目标, 确保了社会稳定和长治久安。	
年度	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (包含数字及文字描述)	实际完成指标值 (包含数字及文字描述)
绩效目标完成情况	项目完成指标	数量指标	个人缴费人数	184810人	185697人
			财政缴费补贴人数	186475人	183871人
			重度残疾等困难人员代缴人数	1665人	1826人
			其他代缴人数	71850人	63528人
			个人缴费人均缴费标准	176	180.69
			财政补贴标准 (省级、县级)	50、5.2	50、7.4
			重度残疾等困难人员代缴标准	100	100
			其他代缴标准	47.4	50
			保障退休待遇人数	34651人	35945人
			基本养老保险预算执行率	$105\% \leq \geq 95\%$	98.00%
			基本养老支出预算执行率	$105\% \leq \geq 95\%$	106.27%
			质量指标	养老保险待遇首次发放成功率	$\geq 95\%$
	养老金首次转移成功率	$\geq 95\%$		$\geq 95\%$	
	养老金发放时效	每月25日前		每月25日前	
	基金使用符合政策规定	100%		100%	
项目效益指标	社会效益指标	让离退休人员安享晚年	充分发挥社会保险的职能作用	充分发挥社会保险的职能作用	
	可持续影响力指标	离退休人员上访率	上访率控制在0.1%以内, 维护社会稳定, 长治久安	上访率0, 维护社会稳定, 长治久安	
满意度指标	满意度指标	离退休人员满意度	$\geq 95\%$	$\geq 95\%$	

喀什地区社会保险支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		伽师县社保局2020年机关事业单位养老保险补助项目			
社会保险基金预算支出部门		伽师县社会保险中心			
预算执行情况	预算数:	19546		执行数:	19456
	其中: 社会保险基金	19546		其中: 社会保险基金	19456
(万元)	其他资金			其他资金	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	聚焦总目标, 确保离退休人员按期足额领取养老金待遇, 按期调整待遇, 让离退休人员享受国家发展改革成果, 安享晚年, 确保社会稳定和长治久安。			我县严格执行社保基金管理法规政策, 按期足额发放养老金待遇, 调增离退休人员基本养老金, 安享晚年, 保证参保人员权益, 未发生基金管理运行风险。完成年度预算的99.54%, 达到了预期目标, 确保了社会稳定和长治久安。	
年度	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (包含数字及文字描述)	实际完成指标值 (包含数字及文字描述)
绩效目标完成情况	项目完成指标	数量指标	参保缴费人数	12232人	14031人
			保障退休待遇人数	2926人	2729人
			基本养老收入预算执行率	105% ≤ ≥95%	114.00%
			基本养老支出预算执行率	105% ≤ ≥95%	99.54%
		质量指标	养老保险待遇首次发放成功率	≥95%	≥95%
			养老金首次转移成功率	≥95%	≥95%
			养老金发放时效	每月25日前	每月25日前
			基金使用符合政策规定	100%	100%
	项目效益指标	社会效益指标	让离退休人员安享晚年	充分发挥社会保险的职能作用	充分发挥社会保险的职能作用
		可持续影响力指标	离退休人员上访率	上访率控制在0.1%以内, 维护社会稳定, 长治久安	上访率0, 维护社会稳定, 长治久安
满意度指标	满意度指标	离退休人员满意度	≥95%	≥95%	