**泽普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）：泽普县社会保险中心

负责人（签章）：邓波

填报时间： 2021年2月20日

**一、社会保险基金收支余情况**

**（一）社会保险基金情况**

2020年度，在县人社局、财政局的大力支持　和共同努力下，泽普县社会保险工作取得了显著成绩。社会保险基金收入稳步增长，支出不断增加，基金总体运行平稳。确保了广大参保人员社会保险待遇的按时、足额发放，社会保险覆盖面逐步扩大。在进一步加强社会保险基金风险防控管理上，确保了基金的安全运行。

2020年泽普县机关事业事业养老基金总收入17750万元（收入小计不含上下级往来），完成年度预算98.35%。基金总支出12257万元（含上解26万元），完成年度预算99.59%。基金当期结余5493万元，滚存结余23393万元。

2020年泽普县城乡居民养老基金总收入4775万元（收入小计不含上下级往来），完成年度预算98.90%。基金总支出2799万元（支出小计不含上下级往来），完成年度预算100.18%。基金当期结余1976万元，滚存结余13170万元

**（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年预算泽普县机关事业养老保险（改革）基金总支出12307万元,其中：基本养老金待遇支出12293万元.全年保障离退休人员1757人的基本养老金待遇发放。全年预算支出执行目标95%至105%，泽普县承诺在每月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年预算泽普县城乡居民养老保险基金总支出2795万元,其中：基础性养老金支出2529万元，个人账户养老金支出176万元，丧葬补助金支出68万元。全年保障到龄领取养老金人员14626人的养老金待遇发放。全年预算支出执行目标95%至105%，泽普县承诺在每月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。

**二、社会保险基金预算完成及运行情况**

**（一）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17750万元，其中：保费收入15800万元，利息收入213万元，财政补助收入1693万元，其他收入7万元，转移收入37万元，基金总支出12257万元，其中：基本养老金支出12212万元，转移支出19万元，上解上级支出26万元。基金当期结余5493万元，滚存结余23393万元。

2020年机关事业单位养老保险（改革）基金保费收入15800万元，较上年15826万元减少26万元，减少0.16%，完成年度预算16271万元的97.10%。

2020年机关事业单位养老保险（改革）基金待遇支出12231万元，较上年11557万元增加674万元，增长5.83%，完成年度预算12293万元的99.50%。

**（二）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析**

2020年度，泽普县城乡居民养老保险基金总收入4775万元，其中：个人缴费收入1569万元，财政补贴收入3154万元（缴费补助收入510万元，基础养老金补助收入2594万元，丧葬抚恤补助收入50万元）利息收入36万元，其他收入10万元，转移收入6万元。基金总支出2799万元,其中：基础养老金支出2558万元，个人账户养老金支出147万元，丧葬抚恤金支出71万元，转移支出23万元。基金当期结余1976万元，累计结余13170万元。

2020年度城乡居民养老保险个人缴费收入1569万元（含代缴收入0.43万元），与去年同期个人缴费收入1695万元（含代缴收入178万元）相比减少126万元，减少7.43%,完成全年个人缴费收入预算1627万元的96.43%；基础性养老金支出2558万元，与去年同期2450万元相比增加108万元，增长4.41%，个人账户养老金支出147万元，与去年同期187万元相比减少40万元，减少21.39%，城乡养老保险支出2799万元完成全年预算的100.14%。

**三、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**

2020年是机关事业养老保险制度改革后，连续4年同步调整机关事业单位退休人员养老金待遇。

**（二）绩效目标完成情况分析**

2020年全年泽普县没有机关事业和城乡居民养老因为参保职工待遇问题引起上访问题，群众上访率为0。社会保险待遇在规定时限内足额发放待遇，社会满意度95%以上，圆满保障了退休人员的晚年生活，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12212万元，较上年11557万元增加655万元，增长5.67%，完成年度预算12293万元的99.34%。

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1739人较上年1722人净增加17人，增长0.98%，全年增加基本养老金支出655万元。继续调整提高退休人员养老金水平，泽普县人均月增加养老金228.64元，调整幅度4.62%，全年增加基金支出334万元。

**2、城乡居民养老保险基金**

基金总支出2799万元,其中：基础养老金支出2558万元，与上年同期2450万元相比增加108万元，增长4.41%，完成预算2795万元的100.14%，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。

全年保障领取养老金待遇人员14334人的养老金发放2558万元，支付死亡人员丧葬费71万元。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、同步调整企业和机关事业单位退休人员基本养老金。继续推动机关事业单位养老保险改革，全面实现参保缴费、待遇发放和新办法计发。

1. **主要经验及做法、存在问题和建议**

2020年是实施“十三五”规划的收关之年，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。泽普经办机构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。通过逐步提高保险待遇支付标准，使参保人员的获得感、幸福感不断增强。

泽普县社保经办机构按照“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，实现经办和管理工作逐步规范、有效运行，保障基金安全。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收支，杜绝挤占、挪用基金的现象，确保基金专款专用。二是建立完善内控制度，按规定设置岗位，分配权限，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，足额发放待遇，做到不拖欠、不挪用、不挤占社保基金。

但还存在以下问题：

一是城乡居民养老保险因财政资金困难，县级配套资金未能补足，存在着挤占个人账户情况。

二是工作人员业务经办水平有待提高，经办操作中解决问题能力不强，对业务经办人员的培训工作有待加强。

下一步工作：

进一步推进“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，应保尽保。做好风险防控工作，加大对经办工作的监督，梳理风险点，查找薄弱点，采取措施，堵塞经办环节中的漏洞，规范经办机构安全运行，确保基金安全。

**五、附表**

泽普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 | | | 机关事业单位养老保险基金支出 | | | |
| 社会保险基金预算支出部门 | | | 泽普县社会保险中心 | | | |
| 预算执行情况 | 预算数： | | 12307 | | 执行数： | 12257 |
|
| 其中：社会保险基金 | | 12307 | | 其中：社会保险基金 | 12257 |
| （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，确保我县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，确保社会和谐和长治久安。 | | | | 泽普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100.4%，达到了预期目标，确保了社会和谐和长治久安。 | |
|
|
|
|
|
| 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） |
|  | 项目完成指标 | 数量指标 | 参保缴费人数 | | 8180人 | 8215人 |
| 绩效目标完成情况 | 保障退休待遇人数 | | 1740人 | 1739人 |
| 基本养老收入预算执行率 | | 105%≤≥95% | 98.35% |
| 基本养老支出预算执行率 | | 105%≤≥95% | 99.59% |
| 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，维护社会和谐，长治久安 | 上访率0，维护社会和谐，长治久安 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 离休退人员满意度 | | ≥95% | ≥95% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **泽普县社会保险支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2020年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项目名称 | | | 城乡居民养老保险基金支出 | | | |
| 社会保险基金预算支出部门 | | | 泽普县社会保险中心 | | | |
| 预算执行情况 | 预算数： | | 2794 | | 执行数： | 2799 |
|
| 其中：社会保险基金 | | 2794 | | 其中：社会保险基金 | 2799 |
| （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，确保社会和谐和长治久安。 | | | | 泽普县社会保险中心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100.18%，达到了预期目标，确保了社会和谐和长治久安。 | |
|
|
|
|
|
| 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） |
|  | 项目完成指标 | 数量指标 | 参保缴费人数 | | 85082人 | 85080人 |
|  | 保障退休待遇人数 | | 14329人 | 14381人 |
| 基本养老收入预算执行率 | | 105%≤≥95% | 98.90% |
| 基本养老支出预算执行率 | | 105%≤≥95% | 100.18% |
| 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，维护社会和谐，长治久安 | 上访率0，维护社会和谐，长治久安 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 离休退人员满意度 | | ≥95% | ≥95% |