

附件：

# 察布查尔县社会保险支出 绩效评价报告

（2021 年度）

项目名称：察布查尔县各项社会保险支出

实施单位（公章）：察布查尔县社会保险管理局

负责人（签章）：徐建运

填报时间：2022 年 8 月 9 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**

2021年察布查尔县社会保险基金收入总额为60836.25万元，基金支出总额为58629.02万元（包含各险种上解上级支出），各项保险基金年末滚存结余17131.63万元。其中企业养老保险当年基金收入29516.67万元，基金支出29795.92万元，年末累计结余153.99万元。机关事业单位养老保险当年基金收入25319.01万元，基金支出24954.13万元，年末累计结余707.34万元。城乡居民养老保险当年基金收入4564.98万元，基金支出2529.73万元，年末累计结余14298.71万元。失业保险当年基金收入852.22万元，基金支出686.76万元，年末累计结余1961.16万元。工伤保险当年基金收入583.37万元，基金支出662.48万元，年末累计结余10.43万元。

### **(二) 社会保险基金支出预算绩效目标设定情况**

1、企业职工基本养老保险基金支出的预算目标为15776.99万元，保障我县企业养老退休职工每月按时足额领取养老金，保障死亡人员按照政策要求享受丧葬抚恤费用。项目用途：用于发放我县企业职工基本养老保险参保的退休职工的退休养老金，支付参保职工的丧葬抚恤金支出以及转出参保人的养老基金等，主要包括基本养老金支出、丧葬抚恤补助支出、转移支出等。2021年末我县离退休人员共有5320名，死亡享受丧葬费人数118人。

2、机关事业单位养老保险基金支出的预算目标24481.24万元，保障我县机关事业单位退休人员能够按月足额领取养老

金，项目用途用于支付我县机关事业单位退休人员的养老金，主要内容为基本养老金支出，涉及我县机关事业单位退休的全部退休人员共 3704 人。

3、城乡居民养老保险基金支出的预算目标 2462.03 万元，保障我县 60 岁以上城乡居民养老保险参保人员能够按月足额领取养老金，死亡人员能够按照政策享受丧葬补助金，项目用途用于支付我县城乡居民养老领取待遇人员的养老金支出，死亡人员的丧葬补助金支出以及个人账户退费及转移支出，年末我县共有城乡养老保险领取待遇人员 12761 人，享受丧葬补助金人数 841 人。

4、失业保险基金支出的预算目标 246.25 万元，用于支付我县失业人员的失业金、失业金抵充医疗保险费用及失业保险稳定岗位补贴，给我县失业职工在失业阶段的日常生活提供保障及上解至州局的失业保险调剂金。主要内容为失业保险金支出、失业人员基本医疗保险费支出、失业补助金及失业保险稳定岗位补贴，全年我县共有 167 人享受失业保险政策，领取到失业保险金，4401 人享受稳定岗位补贴，287 人领取失业补助金。

5、工伤保险基金支出的预算目标 542.08 万元，用于支付我县工伤保险参保人员的工伤保险费用支出，保障了我县工伤保险参保人员在工作期间造成的伤残，伤亡所产生的相关费用和补助金。主要内容为工伤医疗待遇支出、工亡待遇支出，伤

残待遇支出等，当年我县享受工伤保险待遇人数共 59 人，其中工亡人员 2 人。

## **二、各项社会保险基金预算完成及运行情况**

**（一）企业职工基本养老保险基金预算完成及运行情况分**  
**析：**2021 年我县企业职工基本养老保险基金支出实际完成 29795.92 万元，相比预算数 28213.47 万元，完成率 105.61%，比上年同期增加 6726.78 万元，同比增长 29.16%，增长原因主要为 2020 年受疫情影响，执行减免缓政策，减免额约 2174 万元，减少上解上级支出；2021 年缴费基数调整，增加缴费收入，同时增加上解上级支出，还有就是 2021 年退休人员增加且调整待遇，人均月增资 160 元。

**（二）机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分**  
**析：**2021 年我县机关事业单位养老保险基金支出实际完成 24954.13 万元，相比预算数 24481.24 万元，完成率为 101.93%，比上年同期增加 2031.05 万元，同比增长 6.79%。增长原因主要为机关事业单位退休人员增加，养老金调标。

**（三）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析：**  
2021 年我县城乡居民养老保险基金支出实际完成 2529.73 万元，相比预算数 2462.03 万元，完成率为 102.74%，比上年同期增加 197.91 万元，同比增长 8.48%。增长原因主要为退休人员的增加及基础养老金调标 5 元/人/月。

**（四）失业保险基金预算完成及运行情况分析：**2021 年我县失业保险基金支出实际完成 686.76 万元，相比预算数 588.75 万元，完成率为 116.64%，比上年同期减少 84.44 万元，同比降低 10.95%。降低原因主要为 1、2021 年受疫情影响较 2020

年轻，失业人数较 2020 年少，失业保险金、医疗补助金支出降低；2020 年新增稳岗返还支出，稳岗补贴支出，支出了 2019-2020 年两年补助，2021 年仅支出当年；3、2020 年受疫情影响，执行减免缓政策，减免额约 75 万元，减少上解上级调剂金约 37.5 万。

**（五）工伤保险基金预算完成及运行情况分析：**2021 年我县工伤保险基金支出实际完成 662.48 万元，相比预算数 727.72 万元，完成率为 91.3%，未达到完成率原因为 2021 年预算工亡为 4 人，实际支付工亡 2 人。

### **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**

为保证社会保险基金的正常运行，2021 年我县严格执行社会保险基金管理制度，扩大征收面，严格执行相关文件政策，做好基金运行分析，做到各项保险应收尽收，收支平衡，尽力缩小收支缺口。同时也制定了一系列单位内控体制，加强基金管理力度，确保社会保险基金安全。

#### **（二）绩效目标完成情况分析**

职工基本养老保险基金支出预算完成率 105.61%，机关事业单位养老保险基金支出预算完成率为 101.93%，城乡居民养老保险基金支出预算完成率为 102.74%，工伤保险基金支出预算完成率 91.3%，失业保险基金支出预算完成率 116.64%。2020 年财政按月及时拨付各项保险费支出，确保各项社会保险均按照标准足额按时发放，并按时报送各项社会保险月报及季报数据分析。各项保险基金的使用均按照政策规定执行，基金支出与政策研究相匹配，控制在可支付月数的合理范围内，杜绝违规使

用社会保险基金的情况发生，确保了社会面稳定，无上访事件发生。企业离退休人员、机关事业单位退休人员，城乡居民享受待遇人员满意度均在 95%以上。

#### **四、其他需要说明的问题**

##### **（一）后续工作计划**

进一步加强基金管理，确保各项社会保险基金的正常运转。

##### **（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

（一）经过对各项社会保险支出与年初预算及上年同期数据进行对比发现，各别险种存在预算和实际发生偏差较大的情况，分析原因主要是有以下几点原因：1、各项社保新政策一般在新一年度发布并开始执行，而预算工作一般在上年度末进行，造成社保基金预算对政策方向的把控不全面。2、从预算编报工作的谨慎性原则出发，过度低估收入，过度高估支出，造成各别险种的预算完成率未达到合理标准。3、对我县参保企业、参保人员情况的掌握还不够全面精准，造成预算出现偏差。针对以上存在的问题，结合实际社保基金管理工作制定了相应的改进措施：1、加强领导重视，形成高位推动。2、明确职责分工，提高编报质量。3、及时进行整改，加强管理监督。4、加强各环节配合及资金监督管理。

##### **（三）其他**

#### **五、附表**

#### **察布查尔县 2021 年社会保险支出绩效自评表**

# 察布查尔县 2021 年社会保险支出绩效自评表

( 2021 年度)

项目名称		察布查尔县本级社会保险基金支出			
社会保险基金预算支出部门		察布查尔县社会保险管理局			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	56473.22	执行数:	58629.02	
	其中: 社会保险基金	56473.22	其中: 社会保险基金	58629.02	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	为切实贯彻《社会保险法》、《社会保险费征缴暂行条例》保障广大参保人员合法权益, 确保各项社会保险待遇按时、足额发放。实现参保群众年老有养老金领取, 失业、工伤有社会保险提供的保障, 严格执行社会保险各项政策, 使参保人员的获得感、幸福感不断增强, 促进实现新疆社会稳定和长治久安总目标。			当年各项保险待遇支出均实现按时足额发放到位, 保障了社会保险参保人员的各项利益, 为察布查尔县社会稳定长治久安提供有力的社会保障, 各项社会保险收支平衡, 实现安全运行, 各项保险资金分开核算, 实行收支两条线管理, 基金安全有保障。	
年度 绩效 指标 完成 情况	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	保障企业职工基本养老保险退休待遇享受人员	≥5379 人	5320
			保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数	≥3777 人	3704
			保障城乡居民养老保险退休待遇享受人数	≥12998 人	12761
			保障失业保险待遇享受人数	≥169 人	167
			保障工伤保险待遇	≥296 人次	322 人次

			享受人次		
		质量指标	养老保险基金支出 预算完成率	$\geq 95\%$ 或 $\leq 105\%$	146.05%
			工伤保险基金支出 预算完成率	$\geq 90\%$ 或 $\leq 110\%$	90.44%
			失业保险基金支出 预算完成率	$\geq 90\%$ 或 $\leq 110\%$	99.31%
			各项社会保险待遇 发放准确率	$\geq 99\%$	100%
		时效指标	按标准足额保障参 保人员待遇支出发 放及时性	$\geq 99\%$	100%
			按时报送各项社会 保险基金季报数据 及分析	每季度结束后的，15 日内	期限内完成
			及时报送各项社会 保险基金决算数据 及分析	每季度结束后的， 20 日内	期限内完成
			及时拨款、保障参加 社会保险的各项社 会保险待遇	30 日内完成审核拨 付	期限内完成
		成本指标	城乡居民 养老保险	1、个人缴费补贴标准 50元 2、基础养老金标准 150 元/月	1、个人缴费补贴标 准50元 2、基础养老金标 准150 元/月
	项目效果 指标	经济效益 指标	指标 1:		
			指标 2:		
		社会效益 指标	基金使用符合政策 规定	100%	100%
			基金支出与政策研 究相匹配，控制可支 付月数在合理范围 内	基金运行平稳	基金运行平稳
			保障各项社会保险 待遇，维护社会稳定	按标准审核后足额发 放	按标准审核后足 额发放
			严格执行各项社会 保险政策，违规使用 社会保险基金的情 况	$\leq 0$	0
			社会面平稳有序，上 访率	$\leq 1\%$	0



		可持续影响 指标	减轻参保群众负担，提高待遇领取人 员生活水平	长期	长期
	满意度 指标	满意度指标	企业离退休人员满 意度	>90%	95%
			机关事业单位人事 员满意度	>90%	95%
			工伤保险待遇人员 满意度	>90%	95%
			失业保险待遇享受 人员满意度	>90%	95%
			城乡居民养老保险 待遇享受人员满意 度	>90%	95%