

叶城县社会保险基金支出 绩效评价报告

(2021 年度)

项目名称：社会保险基金支出

实施单位（公章）：叶城县社会保险中心

负责人（签章）：张江全

填报时间： 2022 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

2021 年度，在县人社局、医疗保障局、财政局的大力支持和共同努力下，叶城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，各项保险覆盖面逐步扩大。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。

2021 年叶城县各项基金总收入62423.5万元，较上年减少71554.76万元，增加-53.41%，完成年度预算的 100.5%。各项基金总支出41497.51 万元（支出小计不含上下级往来），较上年减少105168.69万元，增长-71.7%，完成年度预算 107.52%。基金当期结余20925.98万元，滚存结余116966.1万元。

（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）

2021 年预算叶城县机关事业单位养老保险（改革）基金总支出34171.93万元,其中：基本养老金待遇支出34050.81万元.全年保障离退休人员 3594 人的基本养老金待遇发放。全年预算支出执行目标 95%至 105%，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。

2021年预算叶城县城城乡居民养老保险基金总支出7325.58万元,其中：基础性养老金支出6402.68 万元，个人账户养老金支出

453.65 万元，丧葬补助金支出433.67 万元。全年保障到龄领取养老金人员 3.3 万人的养老金待遇发放。全年预算支出执行目标 95%至 105%，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

（一）机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分析

2021 年度机关事业单位养老保险基金收入48024.84 万元，其中：保费收入39990.12万元，利息收入1068.69万元，财政补助收入6033 元，其他收入 905.94万元，转移收入27.1万元。基金总支出34171.93万元，其中：基本养老金支出34050.81 万元。基金当期结余13852.91万元，滚存结余76740.28万元。

2021 年机关事业单位养老保险基金保费收入 48024.84万元，较上年减少109.22 元，增长- 0.22 %，完成年度预算的97.21%。

2021 年机关事业单位养老保险(改革)基金待遇支出34171.93 元,较上年增加1023.22万元,增长 3.08%,完成年度预算的90.62%。

(二) 城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析

2021 年度,叶城县城乡居民养老保险基金总收入14398.65 万元,其中:个人缴费收入4658.75 万元,财政补贴收入8631.72 万元,利息收入660.3万元,其他收入29.36 万元,转移收入18.25 万元。基金总支出7325.58 万,其中:基础养老金支出6402.68万元,个人账户养老金支出453.65万元,丧葬抚恤金支出433.67万元,转移支出35.58 万元。基金当期结余7073.07万元,累计结余 40225.82万元。

2021年度城乡居民养老保险个人缴费收入4658.75万元,与去年同期相比增加775.13 万元,增加19.95%;基础性养老金支出 6402.68 万元,与去年同期相比增加615.2 万元,增长10.62%,个人账户养老金支出453.65万元,与去年同期相比增加35.48 万元,增长8.48%,城乡养老保险支出完成全年预算的106%。

三、各项社会保险基金支出组织实施情况和绩效管理情况

2021年叶城县各项社会保险基金支出41497.51万元，其中：待遇支出41340.81万元，较上年减少38624.5万元，增长-48.3%，完成年度支出预算44,618.07万元的93%。2021年全年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养老、医疗等切身利益问题。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

2021年机关事业单位养老保险基金待遇支出34050.81万元，较上年增加991.44万元，增长3%，完成年度预算的101.03%。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。

2021年机关事业单位养老保险离退休人员3698人较上年3594人增加104人，增长2.8%，全年增加基本养老金支出1023.23万元。继续调整提高退休人员养老金水平，叶城县人均月增加养老金454.19元，调整幅度6.29%，全年增加基金支出1023.23万元。

2、城乡居民养老保险基金

基金总支出7325.58万元，其中：基础养老金支出6402.68万元，与上年同期相比增加615.2万元，增长10.63%，完成预算6910.76万元的106%，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。

全年保障到龄领取养老金人员35611人的养老金发放6402.68万元。转移基本养老金支出35.58万元。

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。

认真落实各项养老保险相关待遇，切实改善民生，不断增强参保人员群体的获得感与幸福感。积极推进积极推进全民参保计划，确保养老保险及医疗保险参保率稳定在 95%以上，确保养老保险参保人员的待遇落实，全面实施养老保险制度，减轻参保人员的经济负担，缓解社会矛盾，确保社会稳定和长治久安。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

2021 年是实施“十四五”规划的开始之年，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。叶城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。通过连续几年为企业减负，降低参保企业单位缴费费率，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。

叶城县各级社保经办机构按照“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。

叶城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。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。

下一步叶城县将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

叶城县社会保险支出绩效自评表

叶城县2021年社会保险支出绩效自评表

(2021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			叶城县社会保险中心		
预算执行情况	预算数：		37707.31	执行数：	34171.93
	其中：社会保险基		37707.31	其中：社会保险基金	34171.93
（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。			叶城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。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（人）	17680	17680
			保障退休待遇人数（人）	3,698	3,643
			基本养老收入预算执行率（%）	105%≤≥95%	105%≤≥95%
			基本养老支出预算执行率（%）	105%≤≥95%	105%≤≥95%
		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	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	上访率控制在0.1%以内，维护社会稳定，长
	满意度指标	满意度指标	离休退人员满意度（%）	≥95%	≥95

叶城县2021年社会保险支出绩效自评表

(2021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			叶城县社会保险中心				
预算执行情况	预算数：		6185.76	执行数：	6317.29		
	其中：社会保险基		6185.76	其中：社会保险基金	6317.29		
（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。			叶城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102%，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）		
	项目完成指标	数量指标	个人缴费人数（人）	237,834	237834		
绩效目标完成情况			财政缴费补贴人数（人）	237,834	237834		
			重度残疾等困难人员代缴人数（人）	5213	5213		
			其他代缴人数（人）	100607	100607		
			个人缴费人均缴费标准（元/人）	180	179.02		
			财政补贴标准（元/人）	50、5.6	50、8.23		
			重度残疾等困难人员代缴标准（元/人）	100	100		
			其他代缴标准（元/人）	48	50		
			保障退休待遇人数（人）	35,323	35,611		
			基本养老收入预算执行率（%）	105%≤95%	100.20%		
			基本养老支出预算执行率（%）	105%≤95%	99.30%		
		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	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	离休退人员满意度（%）	≥95%	≥95%	