附件：

**特克斯县社会保险支出**

**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）：特克斯县社会保险管理局

负责人（签章）：

填报时间：2022 年9月10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，特克斯县社会保险基金总收入25682万元，总支出24297万元，本年收支结余1385万元，年末滚存结余13584万元。分项情况如下：

一、 企业职工基本养老保险基金

本年收入0万元，其中：基本养老保险费收入 0万元，财政补贴收入 0万元。本年支出0万元，其中，基本养老金支出0万元。本年收支结余0万元。年末滚存结余0万元，其中：个人账户滚存结余0万元。（由州局统一填报）

二、城乡居民基本养老保险基金

本年收入3899万元，其中：基本养老保险费收入1327万元，财政补贴收入2098万元。本年支出1971万元，其中，基本养老金支出1958万元。本年收支结余1928万元，年末滚存结余12285万元。

三、机关事业单位基本养老保险基金

本年收入21783万元，其中：基本养老保险费收入13016万元，财政补贴收入6324万元。本年支出22326万元，其中，基本养老金支出22268万元。本年收支结余-543万元，年末滚存结余1299万元。

四、城镇职工基本医疗保险基金

本年收入0万元，其中：基本医疗保险费收入0万元。本年支出0万元，其中，基本医疗保险待遇支出0万元。本年收支结余0万元，年末滚存结余0万元，其中：个人账户滚存结余0万元。（由州局统一填报）

五、城乡居民基本医疗保险基金

本年收入0万元，其中：个人缴费收入0万元，财政补贴收入0万元。本年支出0万元，其中，基本医疗保险待遇支出0万元。本年收支结余0万元，年末滚存结余0万元。（由州局统一填报）

六、工伤保险基金

本年收入0万元，其中：工伤保险费收入0万元。本年支出0万元，其中，工伤保险待遇支出0万元。本年收支结余0万元，年末滚存结余0万元。（由州局统一填报）

七、失业保险基金

本年收入0万元，其中：失业保险费收入0万元。本年支出0万元，其中，失业保险金支出0万元。本年收支结余0万元，年末滚存结余0万元。（由州局统一填报）

**（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况**

企业养老保险涉及对象：由州局统一填报

机关养老保险涉及对象：批准退休人员；支出项目为：1、按月发放机关养老待遇。2、清退个人账户。3、待遇调整。

居民养老保险涉及对象：对于到达法定退休年龄人员按月享受居民养老保险待遇。支出项目为：1、按月发放居民养老待遇。2、死亡人员丧葬费、抚恤金个人账户清退。3、待遇调整。

工伤保险涉及对象：由州局统一填报

失业保险涉及对象：由州局统一填报

**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**

由州局统一填报

**（二）机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021预算（万元） | 2021实际（万元） | 预算完成率 | 2020年决算数 | 增幅 |
| 机关养老保险支出 | 20926 | 22326 | 106.69% | 20015 | 11.55% |

2021年我县新机关事业养老保险基金收入支出运行情况良好，总支出22326万元，与2021年预算相比情况：2021年决算支出22326万元，2021年预算支出20926万元，预算完成率106.69%。主要原因是：自治区林业厅直属国有林场（天山西部国有林管理局特克斯分局）72人，在改革过渡期退休发放的初始待遇，重新计算并补发了工资待遇706万元。

与2020年决算相比情况：2021年决算支出22326万元，2020年决算支出20015万元，增幅11.55%。主要原因:自治区林业厅直属国有林场（天山西部国有林管理局特克斯分局）72人，在改革过渡期退休发放的初始待遇，重新计算并补发了工资待遇706万元。新增退休27人，加之待遇正常调整，支出增长。

**（三）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021预算（万元） | 2021实际（万元） | 预算完成率 | 2020年决算数 | 增幅 |
| 城乡居民养老保险支出 | 2013 | 1971 | 97.91% | 1776 | 10.98% |

2021年我县城乡居民养老保险支出为1971万元，其中个人账户支出181万元，基础养老金支出1716万元。

与2021年预算相比情况：2021年决算支出1971万元，2021年预算支出2013万元，完成预算的97.91%。主要原因是：城乡待遇调整和清理清查停发待遇需支付丧葬费，并做了预算追加72.55万元，有部分空挂户和出国人员未清理完毕，无法支付，故预算执行率下降。

与2020年决算相比情况：2021年决算支出1971万元，2020年决算支出1776万元，增幅10.98%。主要原因:今年领取待遇标准提高，当年新增退休240人，缴费退休人员个人账户支出增加。

**（四）职工医疗基金预算完成及运行情况分析**

**由州局统一填报**

**（五）城乡居民医疗基金预算完成及运行情况分析**

**由州局统一填报**

**（六）失业基金预算完成及运行情况分析**

**由州局统一填报**

**（七）工伤基金预算完成及运行情况分析**

**由州局统一填报**

****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**

我局先后编制印发《特克斯县社会保险经办内控制度与经办规程汇编》、《特克斯县社保局岗位职责汇编》和《特克斯县社保业务经办管理规程》等文件。明确了责任主体、风险管理“一把手”责任制；印发了《特克斯县社会保险管理局责任追究制度》，建立局务会议、组织决策、业务运行控制、基金财务管理、信息系统管理、档案管理、信息公开披露、业务经办人员过错责任追究等相关内控制度，用制度管人管事。

按照分工合理，权责统一的原则。我局建立内部业务制衡机制。岗位设置按照不相容职务相互分离的原则，各业务科室内部明确了岗位相应的工作流程、工作规范，设置完善了审核岗、复核岗、科室负责岗，基金财务部门会计、出纳分设。形成了相互分离、相互制约的管理、经办、监督各环节明确的内控机制。按要求，重新对岗位风险进行了识别和评估，不同岗位的设置和风险等级。目前我局未出现多岗位一人兼任的现象。

在业务经办管理规程中，明确了岗位及人员的权限责任的授权范围。各科室以监督相分离的原则设置组织机构。各科室负责人、关键岗位人员实行定期轮岗制度，重要岗位实行任职回避制度，保持了具体经办岗位人员的相对稳定。目前我局在业务系统中不能直接生成系统报表，统计报表填写均有由业务科室提供基础数据，再有统计人员综合数据上报州社保局。

每季度核查上报的社保基金网络监督预警信息，均有州人社局转发提供的预警内容。社保局将对提供的预警疑似信息进行逐一核实排查，核查结果上报人社局基金监督科。

**（二）绩效目标完成情况分析**

**2021年预算22939万元，实际执行数24297万元，完成预算绩效目标的105.92%，基本实现了年初预算绩效目标任务。**

**1、企业职工基本养老保险**

**由州局统一填报**

**2、机关事业单位养老保险**

积极落实惠民政策调整提高退休人员养老金水平，全年机关事业单位离退休人员3370人，较上年增加42人；

**3、城乡居民基本养老保险**

积极落实惠民政策调整提高退休人员养老金水平，全年城乡居民养老退休人员9616人，较上年增加240人；

1. **城镇职工基本医疗保险**

**由州局统一填报**

**5、城乡居民基本医疗保险**

**由州局统一填报**

**6、工伤保险**

**由州局统一填报**

**7、失业保险**

**由州局统一填报**

截止2021年年末企业养老累计结余0万元，可支持0个月待遇水平；机关养老累计结余1299万元，可支付0.7个月待遇水平；居民养老累计结余12285万元，可以支付74.78个月待遇水平，失业累计结余0万元，可支付0个月待遇水平，工伤累计结余0万元，可支付待遇水平0个月。总体基金运行待遇良好。

**四、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**今后的工作中，我局将严守基金红线，确保基金收支两条线，严格执行基金收支全程电子化。同时进一步强化全体干部职工责任压力，将责任扛在肩上、落在实处；加强内控稽核与基金安全自查回头看工作。**

1. **主要经验及做法**
2. **主要经验与做法**：我县所有基金收支实现全程电子化，待遇支付按三级经办的要求严格审核，基金支出须经过受理、审核、复核、科长审批、稽核、财务审核、分管领导审批，最后通过财务通过进行支付，确保基金安全。

**2.存在问题：无**

**3.建议：无**

1. ****其他 无****

**五、附表**

自治区特克斯县社会保险支出绩效自评表

|  |
| --- |
| **特克斯县社会保险支出绩效自评表** |
| （2021年度） |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | 社会保险基金支出 |
| 社会保险基金预算支出部门 | 　特克斯县社会保险管理局 |
| 预算执行情况（万元） | 预算数： | 22939 | 执行数： | 24297 |
| 其中：社会保险基金 | 22939 | 其中：社会保险基金 | 24297 |
| 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。实现老有所养、病有所医，失业、工伤、生育时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。 | 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。实现老有所养，失业、工伤时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。 |
| 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 | 时效指标 | 按标准足额保障参保人员待遇支出 | ≥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 | 每季度结束后的，15日内 |
| 及时报送各项社会保险基金决算数据及分析 | 每年度结束后的，20日内 | 每年度结束后的，20日内 |
| 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 | 30日内完成审核拨付 |
| 数量指标 | 养老保险基金支出预算完成率 | ≥95%或≤105% | 98% |
| 工伤保险基金支出预算完成率 | ≥90%或≤110% | 0% |
| 失业保险基金支出预算完成率 | ≥90%或≤110% | 0% |
| 保障企业职工基本养老保险退休待遇享受人数 | ≥0人 | 0人 |
| 保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数 | ≥3370人 | 3370人 |
| 保障工伤保险待遇享受人数 | ≥0人 | 0人 |
| 职工医疗保险基金支出预算完成率 | ≥85%或≤100% | 80.50% |
| 各项社会保险待遇发放准确率 | ≥99% | 99% |
| 项目效益指标 | 社会效益指标 | 基金使用符合政策规定 | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 企业离退休人员满意度 | ＞90% | 95% |
| 机关事业单位退休人员满意度 | ＞90% | 95% |
| 其他各项社会保险待遇享受人员满意度 | ＞90% | 95% |