

喀什地区社会保险基金支出 绩效评价报告

(2022 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：2023 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

2022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，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。

2022年我县各项基金总收入39692万元（收入小计不含上下级往来），较上年减少5305万元，减少11.79%，完成年度预算93.16%。各项基金总支出28782万元（支出小计不含上下级往来），较上年增加1597万元，增长5.87%，完成年度预算97.84%。基金当期结余10910万元，滚存结余57329万元。

2022年伽师县社保基金收支分析表

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	29722	12886	42608
	基金支出小计	21611	7805	29416
2022年	基金收入小计	28057	11635	39692
	基金支出小计	21521	7261	28782
2021年	基金收入小计	31077	13920	44997
	基金支出小计	19529	7656	27185
收入对比分析	增长	-3020	-2285	-5305
	增幅%	-9.72%	-16.41%	-11.79%
	执行预算%	94.40%	90.30%	93.16%
支出对比分析	增长	1992	-395	1597
	增幅%	10.20%	-5.16%	5.87%
	执行预算%	99.58%	93.03%	97.84%

（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况

2022年预算伽师县机关事业单位养老保险（改革）基金总支出21611万元，其中：基本养老金待遇支出21584万元，转移支出20万元，其他支出7万元。全年保障离退休人员*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。

2022年预算伽师县城乡居民养老保险基金总支出7805万元，其中：基础性养老金支出7716万元，转移支出89万元。全年保障到龄领取养老金人员*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

（一）机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分析

2022年度，机关事业单位养老保险基金收入28057万元，其中：保费收入27849万元，利息收入141万元，财政补助收入0万元，其他收入17万元，转移收入49万元，基金总支出49552万元，其中：基本养老金支出21417万元，上解上级支出28031万元，转移支出90万元，其他支出13万元。基金当期结余-21495万元，滚存结余18289万元。

（二）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析

2022年度，城乡居民养老保险基金总收入11635万元，其中：个人缴费收入3737万元，财政补贴收入7587万元，利息收入190万元，委托投资收益43万元，其他收入68万元，转移收入10万

元。基金总支出 7261 万元,其中:基础养老金支出 6724 万元,个人账户养老金支出 369 万元,丧葬抚恤金支出 121 万元,转移支出 47 万元。基金当期结余 4375 万元,累计结余 39090 万元。

2022 年度城乡居民养老保险个人缴费收入 3737 万元,与去年同期相比增加 142 万元,增长 3.9%,完成全年预算的 105.3%;基础性养老金支出 6724 元,与去年同期相比增加 125 万元,增长 1.89%,个人账户养老金支出 611 万元,与去年同期相比减少 242 万元,减少 39.6%,城乡养老保险支出完成全年预算的 93.03%。

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 99.58%,达到了预期目标。

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 93.03%,达到了预期目标,实现老有所养,促进我地区经济发展,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

2022年伽师县各项社会保险基金支出28782万元，其中：待遇支出28631万元，较上年增加1597万元，增长5.87%，完成年度支出预算27027万元的106.49%。2022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。

1、机关事业单位养老保险基金

2022年机关事业单位养老保险（改革）基金支出21521万元，较上年增加1992万元，增长10.2%，完成年度预算21611万元的99.58%。

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。

2、城乡居民养老保险基金

2022年城乡居民养老保险基金总支出7261万元，其中：基础养老金支出7214万元，与上年同期相比减少395万元，减少5%，完成预算7805万元的93.03%，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。

全年保障到龄领取养老金人员*人的养老金发放7093万元，保障*余名死亡人员丧葬费121万元。转移基本养老金支出47万元。

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、城乡养老保险改革，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

2022年是社会保障事业发展进入新阶段、实现新发展的关键之年。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。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

部门单位项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		伽师县机关事业单位养老保险（改革）基金项目							
主管部门		伽师县人力资源和社会保障局		实施单位	伽师县社会保险管理局（本级）				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额		21611.00	21611.00	21521.00	10	99.58%	9.96分
		其中：当年财政拨款		21611.00	21611.00	21521.00	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	项目资金主要用于保障退休人员待遇发放，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。			截至目前支出资金21521万元，执行率99.6%。项目资金主要保障了退休人员待遇发放，确保了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。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	保障退休待遇人数（人）	≥*	*	5	5	偏差原因：因年初未做好预算，人数有变动；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
			平均参保缴费人数（人）	≥*	*	5	4.97	偏差原因：因年初未做好预算，人数有变动；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
			基本养老支出预算执行偏离	≤5%	0.4%	2	2	偏差原因：因年初未做好预算，偏差力度控制较好；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
		质量指标	养老保险待遇首次发放成功	≥95%	100%	10	10	偏差原因：该项目的效率较好；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
			养老金首次转移成功率（%）	≥95%	100%	10	10	偏差原因：该项目的养老金转移效率较好；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
			基金使用符合政策规定（%）	=100%	100%	10	10		
	时效指标	每月养老金发放时间	≤25日	10日前	8	8			
	效益指标	社会效益指标	充分发挥社会保险的职能作用	有效保障	有效保障	15	15	偏差原因：因年初未做好预算，人数有变动；改进措施：将做好年初预算，保障项目准确率；	
		可持续影响指标	离退休人员上访率（%）	≤0.1%	0.1%	15	15		
	满意度指标	满意度指标	离退休人员满意度（%）	≥95%	95%	10	10		
总分						100	99.93分		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		伽师县城乡居民养老保险基金项目						
主管部门		伽师县人力资源和社会保障局		实施单位	伽师县社会保险管理局（本级）			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	7805.00	7805.00	7261.00	10	93.03%	9.30分
		其中：当年财政拨款	7805.00	7805.00	7261.00	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	项目资金主要用于保障退休人员的城乡居民基本养老保险待遇发放，确保我县退休人员按期足额领取养老金待遇，按期调整待遇，让退休人员享受国家发展改革成果，安享晚年。			截至目前支出资金7261万元，执行率93%。项目资金主要用于保障退休人员的城乡居民基本养老保险待遇发放，确保了我县退休人员按期足额领取养老金待遇，按期调整待遇，让退休人员享受国家发展改革成果，安享晚年。				
年度绩效 指标完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	财政缴费补贴人数（人）	>=*	*	8	8	
			保障退休待遇人数（人）	>=*	*	7	6.86	偏差原因：因今年疫情原因，有部分乡镇无法按时向我单位上报领取死亡丧葬抚恤金资料，无法支付部分丧葬抚恤金，支出金额少，有偏差。
			基本养老支出预算执行偏离率	<=5%	5%	7	7	偏差原因：因今年疫情原因，有部分乡镇无法按时向我单位上报领取死亡丧葬抚恤金资料，无法支付部分丧葬抚恤金，支出金额少，有偏差。
		质量指标	养老保险待遇首次发放成功率	>=95%	100%	7	7	偏差原因：该项目的受益群众对该项目的实施均较满意；改进措施：将做好年初预算目标。
			养老金首次转移成功率（%）	>=95%	100%	7	7	偏差原因：该项目的受益群众对该项目的实施均较满意；改进措施：将做好年初预算目标。
			基金使用符合政策规定（%）	=100%	100%	7	7	
	时效指标	每月养老金发放时间	<=25日	10日	7	7		
	效益指标	社会效益指标	充分发挥社会保险的职能作用	有效保障	有效保障	15	15	偏差原因：因今年疫情原因，有部分乡镇无法按时向我单位上报领取死亡丧葬抚恤金资料，无法支付部分丧葬抚恤金，支出金额少，有偏差。
		可持续影响指标	退休人员上访率（%）	<=0.1%	0.1%	15	15	
满意度指标	满意度指标	退休人员满意度（%）	>=95%	95%	10	10		
总分						100	99.16分	