

裕民县社会保险基金支出 绩效评价报告

（ 2019 年度）

项目名称：社会保险基金支出

实施单位（公章）：裕民县社会保险管理局

负责人（签章）：如扎

填报时间： 2020 年 4 月 30 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

2019 年我县社会保险工作，在县委、县政府的正确领导和上级业务部门的大力支持下，紧紧围绕地区社会保障局下达的 2019 年度目标任务，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕民生为本，坚持稳中求进工作总基调，全面落实以人民为中心的发展思想，坚持改革创新，守住民生底线，主动作为，精准发力，全力打造群众放心、社会安心、开拓创新，努力奋斗，在全体工作人员的共同努力下，圆满完成了年初对社会保险基金的参保、征缴、支付预算计划，取得了较好的成绩，基金运行情况良好。

(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

企业职工基本养老保险基金支出年初预算为 10046 万元，每月预计支出 830 万元，使 3157 名领取待遇人员足额享受待遇，使企业职工退休人员生活有保障。

2、城乡居民基本养老保险基金支出

城乡居民基本养老保险基金支出年初预算为 765 万元，使 3836 名领取待遇人员能够享受到国家富民安民政策，使 60 周岁以上城乡居民老有所养，提高了城乡居民生活质量等社会效益，使城乡居民年老后的基本生活得到保障，维护社会稳定。

3、机关事业单位养老保险基金支出

机关事业单位养老保险基金支出年初预算 13249 万元，每月预计支出 1104 万元，该支出用于 2217 名机关事业单位退休的养老金支出。

4、失业保险基金支出

失业保险基金年初支出预算 364 万元，其中上解上级支出 200 万元。这里面包括失业金的支出、医疗补助金的支出、稳岗补贴。

5、工伤保险基金支出

工伤保险基金支出预算 213 万元，确保发生工伤人员按政策及时足额领取工伤保险待遇，减轻家庭负担，定期调整待遇，让工伤人员享受国家发展改革成果。

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

2019 年企业养老保险基金预算收入 7357 万元，执行企业养老保险基金收入 8674 万元，完成预算的 117%。企业基本养老保险支出年初预算 10046 万元，实际支出 9598 万元，完成预算的 95.54%。

2019 年参加企业养老保险 8209 人，比去年同期净增参保人数 69 人，完成地区下达任务的 113%。

2019 年全县退休人员 3112 人，新增退休人数 132 人。

2019 年预算收入 7357 万元，执行养老保险基金收入 8674 万元。其中：征缴收入为 4228 万元，利息收入 45 万元，其他收入 201 万元，转移收入为 200 万元，上级补助收入 4000 万元。超预算的原因是牧场执行企业标准缴费基数提高。

2019 年企业养老保险基金支出为 9598 万元，其中：基本养老金支出 9111 万元，丧葬补助金和抚恤金支出 391 万元，转移支出 96 万元。养老保险基金支出比去年同期多支 734 万元，增长率为 8.28%。

2019 年底企业养老保险基金累计结余 3737 万元。可支配支出月数为 4 个月。

(二) 机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分 析

2019 年机关事业单位养老保险预算收入 13523 万元，实际执行数 13743 万元，支出完成预算的 101.63%。2019 年机关事业单位养老保险预算支出 13249 万元，实际执行数 12937 万元，支出完成预算的 97.65%。

2019 年参加机关事业单位养老保险 3533 人，比去年同期净增参保人数 74 人，完成地区下达任务的 100%。

2019 年全县退休人员 2211 人，新增退休人数 113 人。

2019 年养老保险基金收入 13743 万元，其中：征缴收入为 6337 万元，比去年同期增收 5 万元，增长率为 21.06%。因为 2019 年 1 月征收了 2018 年 12 月的养老保险。利息收

入 24 万元，财政补贴 7294 万元，其他收入 0.3 万。转移收入 88 万元。

2019 年养老保险基金支出为 12938 万元。比去年同期多支 936 万元，增长率为 7.79%。2019 年中人从新核算工资故支出较高，机关事业的丧葬补助金和抚恤金支出仍有财政负担。

2019 年底机关事业单位养老保险基金累计结余 2466 万元。

（三）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析

2019 年城乡养老预算收入 1172 万元，执行收入 1288 万元，完成预算的 109.89%，预算支出 765 万元，实际执行数 690 万元，完成预算的 90.19%。

2019 年参加城乡居民养老保险 20166 人，比去年同期参保人数增加了 167 人。

2019 年全县享受待遇人员 3756 人，新增享受待遇人数 355 人。

2019 年养老保险基金收入 1288 万元，其中：个人缴费收入为 508 万元，比去年同期增加 108 万元，增长率为 9.16%。利息收入 80 万元，财政补助收入为 690 万元。

2019 年养老保险基金支出为 690 万元（其中：基本养老金支出 578 万元，个人账户支出为 96.71 万元，丧葬补助金支出 13.11 万元，转移支出 3 万元）。比去的同期多支 27 万元，增长率为 4.07%。

2019 年底城乡居民养老保险基金累计结余 4447 万元。

（四）失业保险基金预算完成及运行情况分析

2019 年失业预算收入 247 万元 实际执行失业保险基金收入 289 万元。预算完成率为 117%。2019 年失业基金预算支出 364 万元，实际执行失业保险基金支出 438 万元，完成预算 120.32% 。

2019 年我县失业保险参保人数为 4691 人，比去年同期净增参保人数 179 人，增长率为 4%。

2019 年全年共有 1853 人次享受了失业保险待遇，813 人次享受了医疗补助待遇，1279 人享受稳岗补贴，确保失业人员按政策及时足额领取失业保险各项待遇，减轻家庭负担，维持基本安定生活，同时采取各项措施提高就业人员职业技能，避免失业。

2019 年实际执行失业保险基金收入 289 万元。缴费收入 281 万元，利息 7 万元。完成预算 117%。

2019 年实际执行失业保险基金支出 438.29 万元（含上解地区 280 万元），完成预算 120% 。基金累计结余 265 万元。

（五）工伤保险基金预算完成及运行情况分析

2019 年工伤预算收入预算 169 万元，实际执行工伤保险基金收入 191 万元，预算完成率为 113%。2019 年工伤预算支出 213.14 万元，实际执行工伤保险基金支出为 38.53

万元，预算完成率为 18%。

2019 年工伤保险参保人员 4062 人，比去年同期净增参保人数 166 人，增长率为 4.26%

2019 年实际执行工伤保险基金收入 191 万元，征缴收入 188 万元，利息收入 3 万元。

2019 年工伤预算支出 213 万元，实际执行工伤保险基金支出为 38.53 万元，其中：工伤医疗待遇支出 38.38 万元、劳动能力鉴定支出 0.15 万元。

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

我局承担着全县的养老保险基金、失业保险基金、工伤保险基金，在经办的过程中按照国家社保相关法律法规规定进行收支业务。我局共有工作人员 17 人，分办公室、征缴科、待遇审核科、待遇复核科、财务室、稽核科六个科室。制定了社保基金征缴制度、财务制度、内控制度、网络安全制度、即时办理结算制度、业务经办流程等制度。

（二）绩效目标完成情况分析

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；确保失业人员按政策及时足额领取失业保险各项待遇，减轻家庭负担，维持基本安定生活，同时采取各项措施提高就业人员职业技能；确保发生工伤人员按政策及时足

额领取工伤保险待遇，减轻家庭负担，定期调整待遇，让工伤人员享受国家发展改革成果，生活安定，确保社会稳定和长治久安。目标完成率为 98%。

（三）项目绩效目标未完成原因分析

所用险种中只有工伤保险没有按规定预算的目标完成。

工伤保险没完成的原因是：2019 年预算时根据以往三年工伤发生几率，住院人次数为 23 人，辅助器具装配人次 2 人，供养亲属抚恤金领取人次数 23 人，工亡 1 人，一次性伤残补助金领取人次 5 人，而实际 2019 年住院人次数为 8 人，辅助器具装配人次 1 人，供养亲属抚恤金领取人次数 14 人，工亡 0 人，一次性伤残补助金领取人次 5 人，2019 预算上解上级支出 80 万，而实际没有上解上级支出，所以工伤保险预算执行率为 18%。

四、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

一是继续做好参保扩面工作。继续修正和完善不准不全的全民参保登记信息，提升数据质量，利用参保登记数据，促进引导各类单位和符合条件的人员持续参保，对农民工、灵活就业人员、新就业形态人员等群体实施精准扩面。二是确保 2020 年各项待遇按时、足额支付，按照上级部署进一步提高社保待遇水平。三是继续严格社保基金管理。四是继续做好脱贫攻坚工作。五是提高经办能力和水平。六是做好其它阶段性工作。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

回顾了 2019 年我县社会保险工作取得的成果：一是参保覆盖面进一步扩大；二是社保基金运行平稳；三是社保待遇稳步提高，基金监管能力增强；四是社保扶贫政策扎实推进。

建议：加强对社会保险基金相关政策的宣传普及，进一步强化各单位及时足额缴纳养老、医疗、失业等保险费用的意识，同时把灵活就业人员、新增就业人员以及非公企业未参保群体等作为管理的重点，不断扩大社会保险基金的覆盖面，进一步强化社会保险基金的征缴范围。此外，还应该加强对社会保险基金征缴的稽核管理，督促各类用工单位严格按照相应的缴费人数以及缴费基数等缴纳社会保险费用，并加大社会保险基金缴费清欠以及催缴力度，最大程度的扩大社会保险基金规模。

五、附表

裕民县社会保险支出绩效自评表

