**昌吉州社会保险基金支出**

**绩效评价报告**

**（2020年度）**

项目名称：社会保险基金支出

实施单位（公章）：昌吉州社会保险管理局

负责人（签章）：

填报时间： 2021年 2月 22日

2020年,我局深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、十九届五中全会、第三次中央新疆工作座谈会精神，紧紧围绕新时代党的治疆方略，落实“1+3”部署和“六稳”、“六保”工作，坚持稳中求进工作总基调，扎实推进全民参保计划，全力做好社保扶贫工作，稳步推进社会保险制度改革任务落实，加大扩面征缴力度，确保各项待遇按时合规支付，着力防范和化解社保领域风险，加强社会保险基金预算管理，优化社会化管理服务水平，有力促进了社会和谐稳定，人民群众的获得感、幸福感和安全感不断增强。

****一、社会保险基金总体情况及绩效目标设定情况****

****（一）社会保险基金总体情况****

2020年社会保险基金预算绩效目标按照“以支定收、收支平衡、略有结余”的原则，包括：企业职工基本养老保险基金、机关事业养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、工伤保险基金、失业保险基金。2020 年社会保险基金预算总收入45.84亿元元，其中:社会保险费收入30.65亿元，财政补贴收入13.85亿元。预算总支出54.27万元，其中：社会保险待遇支出51.88亿元。当年收支结余-8.21亿元，年末滚存结余30.89亿元。

****（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况****

认真贯彻落实《社会保险法》、《社会保险费征缴暂行条例》，严格执行社会保险各项政策，保障广大参保人员合法权益，全年实现老有所养、失业、工伤有社会保险提供的保障，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。

1.各险种**预算绩效目标设定情况**

（1）2020年预算企业养老保险基金总支出27.82亿元，其中：基本养老金支出26.47亿元，丧葬抚恤补助1.21亿元。全年保障8.06万名离退休人员的基本养老金待遇发放，保障1768名死亡人员的丧葬抚恤金待遇发放。

（2）2020年预算机关事业养老保险（改革）基金总支出22.06亿元,其中：基本养老金待遇支出22.06亿元。全年保障退休人员3.25万人的基本养老金待遇发放。

（3）2020年预算城乡居民养老保险基金总支出2.16亿元,其中：基本养老金待遇支出2.16亿元。全年保障9.81万人的基本养老金待遇发放。

（4）2020年预算工伤保险基金总支出0.75亿元,其中工伤保险待遇支出0.73亿元。全年保障24.51名参保职工的工伤医疗报销、工伤致残及工亡待遇问题。

（5）2020年预算失业保险基金总支出1.26亿元。2020年全年领取失业金人数7500人,人均月领取失业金1038元。全年代缴失业人员医疗保险费4.3万人次, 月人均参加职工基本医疗保险费641.93元。

2.预算支出执行目标95%以上，承诺在每月25日前按时足额发放各项待遇，首次发放准确率95％以上，参保群众满意率95%以上。

****二、社会保险基金收支余总体情况****

**社会保险基金总体情况**

2020年昌吉州各项基金总收入48.23亿元（不含上下级往来，下同），较上年减少5.11亿元，下降9.58%，完成年度预算105.20%。各项基金总支出54.27亿元（不含上下级往来，下同），较上年增加3.01亿元，增长5.89%，完成年度预算100.09%。基金当期结余-18.42亿元，滚存结余20.70亿元。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020年昌吉州社保基金收支分析表 | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | 单位：万元 | | |
| 险种 | | 企业养老保险 | 机关事业养老（改革） | 城乡居民养老保险 | 工伤保险 | 失业保险 | 合计： |
| 预算 | 基金收入小计 | 191067 | 220756 | 32376 | 3865 | 10365 | 458429 |
| 基金支出小计 | 281471 | 218863 | 21695 | 7569 | 12624 | 542222 |
| 2020年 | 基金收入小计 | 211801 | 223597 | 32072 | 3933 | 10870 | 482273 |
| 基金支出小计 | 278186 | 220652 | 21508 | 8878 | 13471 | 542695 |
| 2019年 | 基金收入小计 | 261759 | 219463 | 32023 | 7555 | 12587 | 533387 |
| 基金支出小计 | 257055 | 216286 | 20276 | 9211 | 9699 | 512527 |
| 收入对比分析 | 增长 | -49958 | 4134 | 49 | -3622 | -1717 | -51114 |
| 增长% | -19.09% | 1.88% | 0.15% | -47.94% | -13.64% | -9.58% |
| 执行预算% | 110.85% | 101.29% | 99.06% | 101.76% | 104.87% | 105.20% |
| 支出对比分析 | 增长 | 21131 | 4366 | 1232 | -333 | 3772 | 30168 |
| 增长% | 8.22% | 2.02% | 6.08% | -3.62% | 38.89% | 5.89% |
| 执行预算% | 98.83% | 100.82% | 99.14% | 117.29% | 106.71% | 100.09% |

****三、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**

2020年度企业养老保险基金总收入21.18亿元，其中：保费收入18.95亿元，财政补助收入0.66亿元,利息收入0.33亿元，其他收入0.42亿元，转移收入0.81亿元。基金总支出27.82亿元，其中：基本养老金支出26.07亿元，丧葬抚恤金支出1.17亿元，转移支出0.52亿元。基金当期结余-18.72亿元。累计结余5.51亿元。

2020年度养老保险费收入18.95亿元，与去年同期相比减少5.94亿元，下降23.88%（2020年减免企业养老保费8.72亿元，剔除此项因素，征缴收入较同期增加2.78亿元，增长11%），当年征缴完成全年预算的105%；养老金待遇支出27.81亿元，与去年同期相比增加2.70亿元，增长10.75%，完成全年预算的98.83%。

**（二）机关事业单位养老保险**（改革）**基金预算完成及运行情况分析**

2020年度机关事业单位养老保险基金收入22.36亿元，其中：保费收入10.51亿元、利息收入0.04亿元、财政补助收入11.73亿元，其他收入0.02亿元，转移收入0.06亿元。基金总支出22.06亿元，其中：基本养老金支出22.06亿元。基金当期结余0.24亿元，滚存结余2.43亿元。

2020年机关事业单位养老保险基金保费收入10.51亿元，较上年减少2.05亿元，下降16.32%，完成年度预算的102.41%。

2020年机关事业单位养老保险基金待遇支出22.06亿元，较上年增加0.43亿元，增长1.98%，完成年度预算的100.77%。

**（三）城乡居民养老保险基金预算完成及运行情况分析**

2020年度城乡居民养老保险基金总收入3.20亿元，其中：保费收入1.13亿元，财政补助收入1.96亿元，利息收入0.08亿元，其他收入0.03亿元，转移收入0.006亿元。基金总支出2.15亿元,其中：基本养老金支出2.12亿元，丧葬抚恤金支出0.03亿元。基金当期结余1.06亿元，累计结余9.98亿元。

2020年度城乡居民养老保险费个人缴费收入1.13亿元，与去年同期相比增加0.03亿元，增长2.73%，完成全年预算的106%；养老金待遇支出2.15亿元，与去年同期相比增加0.05亿元，增长2.38%，完成全年预算的99%。

**（四）工伤保险基金预算完成及运行情况分析**

2020年度工伤保险基金总收入0.39亿元，其中：保费收入0.37亿元，利息收入0.02亿元，其他收入0.03亿元。基金总支出0.89亿元 ，工伤保险待遇支出0.88亿元。基金当期结余-0.61亿元，累计结余0.82亿元。

2020年度工伤保险征缴收入0.37亿元，与去年同期相比减少0.36亿元，下降49.32%（2020年减免工伤保费0.41亿元，剔除此项因素，征缴收入较同期增加0.02亿元，增长3%），完成全年预算的102%；工伤保险待遇支出0.88亿元，与去年同期相比增加0.02亿元，增长3.49%，完成全年预算的117%。

**（五）失业保险基金预算完成及运行情况分析**

2020年度失业保险基金总收入1.09亿元，其中：保费收入1.04亿元，利息收入0.04亿元。基金总支出1.35亿元，其中：失业保险待遇支出0.55亿元、技能提升补贴支出0.003亿元、稳岗补贴支出0.62亿元。基金当期结余-0.38亿元，累计结余1.94亿元。

2020年度失业保险基金征缴收入1.04亿元，与去年同期相比减少0.17亿元，下降14.05%（2020年减免失业保险费0.31亿元，剔除此项因素，征缴收入较同期增加0.14亿元，增长12%），完成全年预算的103%；失业保险待遇支出1.35亿元，与去年同期相比增加0.10亿元，增长8%，完成全年预算的106%。

****四、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**

企业养老保险进一步完善基本养老保险省级统筹制度，规范企业职工基本养老保险缴费政策，通过规范一次性补费、灵活就业人员缴费比例、农牧企业职工缴费基数等政策。2020年是自2005年以来，连续第16年调整企业退休人员养老金，也是机关事业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。

落实失业保险扩围政策和临时价格补贴机制，让改革发展红利更多惠及低收入人群。助力企业参保职工提升技能，确保235名符合条件的参保职工享受技能提升补贴，将技能提升补贴政策落实到位;继续实施援企稳岗政策，为6525家企业发放稳岗补贴，惠及13.81万人；发放价格补贴154万元；累计发放失业保险金3521万元，惠及9353人。

工伤保险适时调整了工伤保险待遇。按照人社部要求，我区初步建立了与经济发展水平、职工平均工资与生活费用变化及社保待遇相适应的工伤保险待遇形成和调整机制，与自治区财政拟定了《关于2020年调整工伤（亡）职工工伤保险待遇的方案》。同时对工伤事故发生率高的单位进行约谈警示，定期召开情况通报会，充分运用浮动费率的有效平衡，努力实现工伤保险基金收支平衡。

**（二）绩效目标完成情况分析**

2020年昌吉州各项社会保险基金支出54.27亿元，完成年度支出预算54.22亿元的100.09%。2020年全年昌吉州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99%以上，圆满保障了退休人员的晚年生活和在职参保人员的工伤、失业等切身利益问题。坚定维护了新疆社会稳定和长治久安。

**1.企业职工基本养老保险基金**

基金总支出27.81亿元,与去年同期相比增加2.11亿元，增长8.21%，完成全年预算28.14亿元的98.83%。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。

全年保障离退休人员7.91万人的基本养老金发放26.08亿元，保障1727名死亡人员丧葬抚恤金1.17亿元。转移基本养老金支出0.51亿元。2020年全年离退休人员7.91万人，较上年7.71万人增加0.20万人，增长3.00%。由此一项全年增加基本养老金支出0.48亿元。继续调整提高退休人员养老金水平，人均月增加养老金161.75元，调整幅度5.5%，全年增加基金支出1.49亿元。

**2.机关事业单位养老保险基金**

2020年机关事业单位养老保险（改革）基金总支出22.06亿元，较上年增加0.43亿元，增长2%，完成年度预算的100.82%。

每月１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。

2020年机关事业单位养老保险离退休人员3.19万人，较上年3.09万人增加0.10万人，增长4%，全年增加基本养老金支出2.81亿元。继续调整提高退休人员养老金水平，人均月增加养老金249元，调整幅度4%，全年增加基金支出0.92亿元。

**3.城乡居民养老保险基金**

基金总支出2.15亿元（养老金支出2.12亿元、丧葬抚恤补助支出285万元、转移支出31万元），较上年增加0.12亿元，增长6%，完成全年预算99.9%。每月20日前按时足额发放养老金，首次待遇发放准确率99.14％以上，参保群众满意率99%以上。

全年保障60岁以上老人9.79万人的基本养老金发放2.12亿元，人均月养老金180元。保障2900名死亡人员丧葬抚恤金289万元。

**4.工伤保险基金**

基金总支出8878万元（工伤保险待遇支出8777万元、工伤预防费用支出93万元，劳动能力鉴定支出8万元)，较上年末减少591万元，下降6.24%，完成年度预算的117%。有效保障了24.51万名参保职工的工伤医疗报销、工伤致残及工亡待遇问题，全年工伤保险待遇享受人数1466人。所有费用结算业务申报15个工作日内（含业务审核、财务拨付）将申报资金拨付至各定点医疗机构及参保单位，首次拨款准确率99％以上，参保群众满意率99%以上。

**5.失业保险基金**

2020年失业保险基金待遇总支出1.35亿元（失业保险待遇支出0.55亿元、技能提升补贴支出0.003亿元、稳岗补贴支出0.62亿元），完成年度预算的106%。有效保障了21.11万名参保职工的失业保险待遇问题。全年领取失业金人数6163人.人均月领取失业金110.75元。全年代缴失业人员医疗保险费31941人次。全年享受技能补贴235人，享受稳岗补贴13.81万人次。每月19日前按时足额发放各项待遇，首次发放准确率99％以上，参保群众满意率99%以上。

****五、**存在问题和建议**

2020年是实施“十三五”规划的重要一年，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。昌吉州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。

但还存在以下两个方面的问题：一是基金可持续运行能力压力增大。近年来，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，2020年失业保险、工伤保险基金当年收不抵支，基金运行已有一定风险。2020年随着养老、失业、工伤三项社会保险的降费政策继续实施，预计三项社会保险基金收入分别下降，而待遇支出水平随着惠民政策调整将会增加，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。

下一步我州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。

六、附表

昌吉州2020社会保险支出绩效自评表