附件：

**奎屯市社会保险支出**

**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）：奎屯市社会保险管理局

负责人（签章）：郭礼

填报时间： 2020 年 4 月 15 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，奎屯市社会保险工作在市委、人民政府的高度重视和正确领导下，深入贯彻中央、自治区文件精神，在市人社局的大力支持下，以践行党的十九大重要精神为指导，深入贯彻落实自治区和自治州一系列重大决策部署，奎屯市社会保险经办机构按照年初自治区社会保险经办工作要点，紧紧围绕保障和改善民生，认真抓落实补短板，创新亮点，规范业务经办流程，切实发挥社保职能作用，全面落实积极的社会保险政策，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。

2019年，奎屯市各项社会保险基金总收入达到94134万元（决算报表中“小计数”，不含上下级往来，下同），完成年度总预算88603万元的106.24%；各项社会保险基金总支出67251万元，完成年度总预算67802万元的99.19%；各项社保保险基金滚存总结余39424万元，完成年度总预算38878万元的101.4%。

**（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况**

2019年奎屯市企业基本养老保险基金预算支出24906万元，保障全市6613名退休人员享受退休待遇；奎屯市社会保险经办机构于每月25日前按时足额发放养老金、丧葬抚恤待遇、抚恤金个人账户清退，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市城乡居民养老保险基金预算支出121万元，保障554名退休人员的基本养老金待遇发放。奎屯市社会保险经办机构于每月25日前按时足额发放养老金、丧葬抚恤待遇、抚恤金个人账户清退，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市机关事业养老保险基金预算支出22033万元，保障3504名离退休人员的基本养老金待遇发放。奎屯市社会保险经办机构于每月25日前按时足额发放养老金、丧葬抚恤待遇，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市职工基本医疗保险基金预算支出16374万元,其中医疗保险待遇支出16201万元，全年保障参保职工住院就医6891人次和门诊就医8595人的待遇发放。医疗保险经办机构在业务申报15个工作日内（不含财务扎帐日）将结算资金拨付各参保单位、人员及定点医疗机构，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市城乡居民基本医疗保险基金预算支出2022万元,其中医疗保险待遇支出1739万元，全年保障参保人员55220人的待遇发放。医疗保险经办机构在业务申报15个工作日内（不含财务扎帐日）将结算资金拨付各参保人员及定点医疗机构，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市工伤保险基金预算支出844万元,保障28496人参保职工的工伤医疗报销、工伤致残及工亡等工伤待遇发放。社会保险经办机构在业务申报15个工作日内（不含财务扎帐日）将结算资金拨付至各参保单位及人员，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市生育保险基金预算支出776万元,其中:生育医疗费支出216万元，生育津贴支出560万元，有效保障参保职工1132人次的生育医疗报销、生育津贴发放。医疗保险经办机构在业务申报15个工作日内（不含财务扎帐日）将结算资金拨付至各参保单位、人员及定点医疗机构，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

2019年奎屯市失业保险基金预算支出726万元，其中失业保险金支出497万元，医疗补助金153万元，有效保障24956人参保人员失业金待遇领取、代缴医疗保险费、物价补贴、职业技能提升补贴、稳岗补贴等发放。社会保险经办机构在业务申报15个工作日内（不含财务扎帐日）将结算资金拨付至各参保单位及人员，新增人员首次享受待遇发放准确率99％以上，参保群众满意率90%以上。

**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**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 企业职工养老保险支出 | 24906 | 25699 | 103% | 22439 | 14% |

2019年我市城镇职工养老保险费总支出25699万元,其中基本养老金支出23222万元，丧葬费、抚恤金支出1110万元，转移支出1367万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出25699万元，2019年预算支出24906万元，预算完成率103%。较为合理。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出25699万元，2018年决算支出22439万元，增幅14%。主要原因:一是2019年新增企业退休人员630人;二是今年我市对2018年12月31日前企业退休人员调增基本养老金。

**（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 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 机关养老保险支出 | 22033 | 22003 | 100% | 19903 | 11% |

2019年我市新机关事业养老保险基金收入支出运行情况良好，总支出22003万元，为2019年度发放的退休人员待遇。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出22003万元，2019年预算支出22003万元，预算完成率100%。主要原因是：退休人数变动较小，与预算时几乎一致。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出22003万元，2018年决算支出19903万元，增幅11%。主要原因:一、正常的2018年12月31日前退休机关事业单位退休人员调待；二、本年新增退休人数171人。

**（三）居民养老保险基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 居民养老保险支出 | 121 | 119 | 98% | 107 | 11% |

2019年我市居民养老保险支出为119万元，其中个人账户支出18万元，基础养老金支出99万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出119万元，2019年预算支出121万元，完成预算的98%。主要原因是：预算人数与实际发生人数差距较小。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出119万元，2018年决算支出107万元，增幅11%。主要原因:一、70岁、80岁以上退休人员增加15、20元每月的基础养老金；二、退保人员增加。

**（四）职工医疗基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 职工医疗保险支出 | 16374 | 14326 | 87% | 14418 | 0% |

2019年我市职工医疗保险支出14326万元，完成预算的87%，基本完成全年预算任务。

与2019年预算相比情况：从本年末基本医疗保险收支运行情况看，我市医疗保险运行平稳，在保障水平不断提高的情况下，2019年决算支出14326万元，预算支出16374万元，完成预算数87%。主要原因是：基本医疗支出实行总额控费，本地医疗机构实际发生费用大于总额控费支付金额，预算包含未在2019年支出中做账务处理的异地医疗。

与2018年决算相比情况：2019年我市城镇职工医疗保险费总支出14326万元,2018年决算支出为14418万元，增长0%。与上年基本一致。

**（五）居民医疗基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 居民医疗保险支出 | 1970 | 2158 | 110% | 1836 | 17% |

2019年度我市居民医疗保险基金收入运行情况良好, 基金支付2158万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出2158万元，2019年预算支出1970万元，完成预算的110%，主要原因是：2019年我市居民医疗保险报销比例进一步提高，报销人次数也同比增加较多。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出2158万元，2018年决算支出1836万元，增幅17%，主要原因是：2019年我市居民医疗保险报销比例进一步提高，报销人次数也同比增加较多。

1. **失业基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 失业医疗保险支出 | 726 | 1176 | 162% | 657 | 79% |

2019年我市失业保险基金支出1176万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出1176万元，2019年预算支出726万元，基金支出完成预算的162%，主要原因是：2019年新增稳岗补贴531万元。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出1176万元，2018年决算支出657万元，增幅79%，主要原因是：2019年新增稳岗补贴531万元。

**（七）工伤基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 工伤医疗保险支出 | 844 | 1047 | 124% | 802 | 31% |

2019年我市工伤保险总支出1047万元，其中工伤医疗待遇219万元，伤残、工亡待遇811万元，劳动能力鉴定费支出1万元，工伤预防费15万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出1047万元，2019年预算支出844万元，基金支出完成预算的124%。原因是：主要是享受伤残待遇1-4级标准人员较多，此项与预算偏差较大。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出1047万元，2018年决算支出802万元，增幅31%。工伤保险费支出相对去年增加的原因：2019年工亡人数5人，2018年3人。

**（八）生育基金预算完成及运行情况分析**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019预算（万元） | 2019实际（万元） | 预算完成率 | 2018年决算数 | 增幅 |
| 生育医疗保险支出 | 776 | 723 | 93% | 697 | 4% |

2019年我市生育保险基金支出723万元，其中生育医疗费支出245万元，生育津贴支出478万元。

与2019年预算相比情况：2019年决算支出723万元，2019年预算支出776万元，基金支出完成预算的93%。主要原因是：2017年1月二胎政策全面放开，自然增长加新增较往年增长较大，2018年稍有回落，但预算时没有考虑进去。

与2018年决算相比情况：2019年决算支出723万元，2018年决算支出697万元，增幅4%。主要原因是，2019年二胎生育热情有所下降，全年领取生育津贴人次数较上年减少71人。

**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《奎屯市社会保险经办内控制度与经办规程汇编》、《奎屯市社保局岗位职责汇编》和《奎屯市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《奎屯市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**

2019年，奎屯市各项社会保险基金总支出67251万元（决算报表中“小计数”，不含上下级往来，下同），完成年度总预算67802万元的99.19%；各项社保保险基金滚存总结余39424万元，完成年度总预算38878万元的101.4%。2019年全年奎屯市没有因为参保人员待遇问题引起上访等负面社会影响，群众上访率为0。各项社会保险待遇在规定时限内及时结算或足额发放，社会满意度90%以上，圆满保障了养老金领取人员的退休生活和所有参保人员的医疗、生育、工伤、失业等切身利益问题，充分发挥社会保险职能作用，在奎屯市构建了“老有所养、病有所医、失有所助、伤有所保、育有所补”的社会保险体系，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**

全年保障企业离退休人员6890人的基本养老金发放23222万元，保障112名死亡人员丧葬抚恤金1110万元，转移基本养老金支出1367万元。2019年奎屯市离退休人员6890人，较上年新增退休630人。奎屯市人均增加养老金调整幅度为5.5%。

**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3504人，较上年增加96人；奎屯市人均增加养老金调整幅度为5%。

**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598人，较上年增加86人；奎屯市70岁以上退休人员基础养老金增加15元/月，80岁以上退休人员基础养老金增加20元/月。

**4、城镇职工基本医疗保险**

2019年奎屯市参保人员统筹基金待遇享受15486人，其中：住院人数6891人，门诊人数8595人，有效保障了51125名参保人员的医疗待遇支付。

**5、城乡居民基本医疗保险**

2019年奎屯市城乡居民医疗保险大病覆盖人数55220人，享受待遇人数24519人，其中大病保险待遇人数261人，有效保障了参保人员的医疗待遇支付。

**6、工伤保险**

全年工伤保险待遇享受人数259人，有效保障了25562名参保人员的工伤医疗报销、工伤致残及工亡等各项工伤待遇。

**7、生育保险**

全年生育保险医疗保险享受人数957人，生育津贴享受人数161人，有效保障了30759名参保职工的生育医疗报销、生育津贴等待遇发放。

**8、失业保险**

全年领取失业金人数702人，年未领取失业金人数305人，全年领取失业金人月数3988，人均月领取失业金887.42元。全年代缴失业人员医疗保险费人月数3986人，有效保障了25361名参保人员的失业保险待遇。

**9、社会保险基金结余支撑可持续运行情况分析**

根据当年待遇支出情况各险种基金累计结余可支付月数如下：

企业基本养老金基金累计结余10785万元，基金结余可支付4个月，可以满足发放养老金周转；机关事业养老可支撑能力较弱，累计结余365万元，可支付0个月；城乡居民养老累计结余1579万元，基金结余可支付158个月；职工基本医疗保险基金累计结余19718万元，可支撑能力为16个月；居民基本医疗保险基金累计结余202万元，可支撑能力为1个月；工伤保险基金累计结余157万元，可支撑2个月；生育保险累计结余2559万元，可支撑42个月；失业保险累计结余4059万元，可支撑能力为101个月。

**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：我市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**

自治区奎屯市社会保险支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **奎屯市社会保险支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2019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 | | | 奎屯市社会保险管理局 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 67802 | | 执行数： | 67251 |
| 其中：社会保险基金 | | 67802 | | 其中：社会保险基金 | 67251 |
| 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、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。 | |
| 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% | 101% |
| 医疗保险基金支出预算完成率 | | ≥90%或≤110% | 92% |
| 生育保险基金支出预算完成率 | | ≥90%或≤110% | 78% |
| 工伤保险基金支出预算完成率 | | ≥90%或≤110% | 86% |
| 失业保险基金支出预算完成率 | | ≥90%或≤110% | 135% |
| 保障企业职工基本养老保险退休待遇享受人数 | | ≥6613人 | 6890人 |
| 保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数 | | ≥3504人 | 3504人 |
| 保障工伤保险待遇享受人数 | | ≥226人 | 259人 |
| 保障生育保险待遇享受人数 | | ≥269人 | 161人 |
| 参保患者合规医疗费用应享受待遇金额与实际享受待遇金额差额 | | <0.1% | 0% |
| 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% |
| 医疗保险待遇享受人员满意度 | | ＞90% | 95% |
| 生育保险待遇享受人员满意度 | | ＞90% | 95% |
| 其他各项社会保险待遇享受人员满意度 | | ＞90% | 95% |