

# 巴州社会保险基金支出 绩效评价报告

(2018 年度)

项目名称：社会保险基金

实施单位（公章）：巴音郭楞蒙古自治州社会保险管理局

主管部门（公章）：巴音郭楞蒙古自治州人力资源和社会保障局

项目负责人（签章）：程久会

填报时间：2019 年 8 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

2018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、城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位养老保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金、生育保险基金等社会保险基金。2018年社会保险基金预算总收入654998万元，其中：社会保险费收入516405万元，财政补贴收入118341万元。预算总支出632576万元，其中：社会保险待遇支出622398万元。当年收支结余22422万元，年末滚存结余565012万元。

### (二) 社会保险基金支出预算绩效目标设定情况

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。其中按标准足额保障参保人员待遇，保障30个工作日内及时拨款，保障参加社会保险的各项社会保险待遇。保障企业职工基本养老保险退休待遇享受人数69029人以上，保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数27416人以上，保障工伤保险待遇享受人数1362人以上，保障生育保险待遇享受人次数7255人以上。各项社会保险待遇享受人员满意度达到90%以上。

## 二、各项社会保险基金预算完成及运行情况

2018年,巴州社会保险基金总收入700697万元,总支出631377万元,本年收支结余69320万元,年末滚存结余647270万元。分项情况如下:

### **(一) 企业职工基本养老保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入242331万元,完成预算112%,较上年增长12%。其中:企业养老保险费收入227483万元,完成预算113%、较上年增长14%,增长的主要原因为:一是平均缴费人数较上年同期增加21706人,二是月人均缴费基数较上年同期增加202元,三是平均费率增加,根据《关于自治区继续阶段性降低社会保险费率的通知》(新人社发[2018]31号)文件精神,自2018年5月1日起,企业职工基本养老保险单位缴费比例暂按19%执行,执行期至2019年4月30日。本期平均费率为24.85%,比上年增长0.49%,四是收缴率较上年增长。

基金支出214061万元,完成预算98%,较上年增长10%。其中:待遇支出209554万元,完成预算98%,较上年增长10%。增长的主要原因为:一是离退休人数较上年增加4192人,二是人均离退休费较上年同期增加75元。

本年收支结余28270万元,年末滚存结余281479万元。月均支出17838万元,基金结余可支付16个月,可以满足正常发放养老金的需要。

### **(二) 机关事业单位养老保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入172258万元,完成预算的98%,较上年增长4.42%。

其中：机关事业单位养老保险费收入 122621 万元，完成预算的 107%。增长的主要原因为缴费人数、人均缴费基数较上年增长。

基金支出 171254 万元，完成预算的 99%，较上年增长 8.47%。其中：机关事业单位养老保险待遇支出 171254 万元，完成预算的 99%。增长的主要原因为离退休人数及人均离退休费较上年增长。

本年收支结余 1005 万元，年末滚存结余 13256 万元。

### **(三) 城乡居民基本养老保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入 17879 万元，完成预算的 109%，较上年增长 20%。增长的主要原因：一是通过精准入户的方式，完成全民参保计划全覆盖目标任务，缴费人员增加 53246 人；二是全面推行社保缴费银行代扣代缴，代扣医疗保险的同时代扣养老保险，实现居民参加医疗保险带动参加养老保险。

基金支出 11054 万元，完成预算的 98%，较上年增长 25%。增长的主要原因为基础养老金最低标准由每人每月 115 元提高至 140 元，增加 25 元。

本年收支结余 6825 万元，年末滚存结余 47185 万元。

### **(四) 城镇职工基本医疗保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入 152397 万元，完成预算的 110%，较上年增长 10%。增长的主要原因为缴费人数较上年增加 15856 人、人均缴费基数较上年增加 235 元。

基金支出 129654 万元，完成预算的 94%，较上年增长 8%。增长的主要原因：一是根据《关于调整自治州城镇基本医疗保险有关政策的通知》（巴政办发〔2017〕11 号）文件，凡未按规定逐

级办理转诊转院手续在州外住院的，在正常报销比例的基础上，下降 20%予以报销，但转诊人数还是较多，使之城镇职工基本医疗保险费支出增加；二是随着职工医疗保险参保人数的不断增加，享受人群及统筹基金支出也相应增加。

本年收支结余 22743 万元，年末滚存结余 191953 万元，其中：统筹基金结余 79555 万元，个人账户基金结余 112396 万元，按照 2018 年全州月均统筹基金支出 5740 万元的水平，统筹基金结余可支付 13 个月，基金支撑能力较好。

#### **(五) 城乡居民基本医疗保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入 80787 万元，完成预算的 112%，较上年增长 321%。增长的主要原因：一是缴费人数增加 514519 人；二是个人缴费标准较上年提高 40 元、三是财政补贴标准提高 183 元。

基金支出 72073 万元，完成预算的 122%，较上年增长 363%。增长的主要原因一是住院人数较上年增加 92472 人，二是门诊人次较上年增加 1107082 人次，三是新增了血友病、结核病、类风湿性关节炎、风湿性心脏病四种病种鉴定标准、用药范围、诊疗项目范围。

本年收支结余 8714 万元，年末滚存结余 35363 万元，按月均支出 6006 万元计算，可支付月数 6 个月。

#### **(六) 工伤保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入 9909 万元，完成预算的 159%，较上年增长 15%，其中：工伤保险费收入 9381 万元，完成全年预算 163%，较上年增长 11%。增长的主要原因：一是缴费人数增加 17532 人；二是

月人均缴费基数较上年增加 196 元。

基金支出7113万元，完成预算的89%，较上年增长21%，其中：工伤保险待遇支出7103万元，完成全年预算的92%，较上年下降21%。增长的主要原因：一是人均医疗费用较上年增加2917元，二是人均伤残待遇较上年增加382元，三工亡人数较上年增加9人、人均工亡待遇较上年增加30260元。

本年收支结余 2796 万元，年末滚存结余 22177 万元，按月均支出 593 万元计算，可支付月数 37 个月。

### **(七) 失业保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入12902万元，完成预算的105%，较上年增长10%，其中：失业保险费收入11855万元，完成全年预算107%，较上年增长8%。增长的主要原因：一是缴费人数增加16338人；二是月人均缴费基数较上年增加192元。

基金支出11507万元，完成预算的83%，较上年下降36%，其中：失业保险金支出3167万元，完成全年预算的79%，较上年下降13%。下降的主要原因是领取失业金人数较上年减少11512人。

本年收支结余 1395 万元，年末滚存结余 48747 万元，按月均支出 959 万元计算，可支付月数 51 个月。

### **(八) 生育保险基金预算完成及运行情况分析**

基金收入12233万元，完成预算的109%，较上年增长35%，其中：生育保险费收入12075万元，完成预算的109%，较上年增长36%。增长的主要原因：一是缴费人数增加15319人；二是月人均缴费基数较上年增加75元，三是根据《关于恢复生育保险费率的通知》

（巴人社发【2017】333号）文件精神，自2018年1月1日起，生育保险费率由0.8%恢复至1%。

基金支出14662万元，完成预算的103%，较上年增长25%。增长的主要原因：一是享受人次较上年增加，二是人均医疗费和生育津贴较上年增加。

本年收支结余-2429万元，年末滚存结余7110万元，按月均支出1222万元计算，可支付月数6个月。

### **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**

按照“以支定收、收支平衡、略有结余”原则，社会保险费收入预算主要参考社会保险政策调整因素、社会保险缴费基数变化、社会保险扩面、征缴任务等因素进行编制，社会保险基金支出预算按照规定的支出范围、项目和标准进行测算，主要参考社会保险基金支出变化趋势，社会保险政策调整因素、综合分析参保人员、待遇标准等影响因素进行编制。2018年社会保险基金严格按照《社会保险法》、《会计法》、《社会保险基金财务制度》等相关规定组织实施、使用管理并落实到位，绩效目标完成率100%。

我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，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，确保待遇发放，基金运行总体平稳。

#### **（二）绩效目标完成情况分析**

2018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。我州社会保险工作认真贯彻落实自治区社会保险工作会议精神，紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，坚持社保惠民主线，以改革创新为引领，统筹推进机关事业单位养老保险制度改革和城乡居民医保整合，实施全民参保计划，加大扩面征缴力度，确保各项社会保险待遇按时合规支付，抓好基金安全风险防控管理，稳步提升社会化管理服务水平。有力促进了社会和谐稳定，增强了全州参保群众“全民社保、普惠共享”的幸福感和获得感。

## **（二）项目绩效目标未完成原因分析**

无

## **四、其他需要说明的问题**

### **（一）后续工作计划**

我州今后将不断完善社会保险制度，扩大社会保险覆盖面，稳步提高社会保险待遇，积极开展社保扶贫工作，编织民生“安全网”。同时，继续加大社会保险基金监管力度，构建基金风险防控体系，开展基金专项治理活动。坚持统一、集中、整合、优化、拓展、创新、共享的发展思路，健全社会保险管理体制和经办服务体系。

### **（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

1、在日常业务工作中，实现服务窗口经办人员时时讲政策，事事说法律依据，有效实现办事群众问得清，说的明，事情办得干净利落。

2、以完善城乡两险制度为重点，抓好各项惠民政策落实，进一步完善社会保障制度，建立了多层次医疗保障体系，防止参保群众和职工家庭灾难性医疗支出和“因病返贫、因病致贫”的问题。

3、作为全国第一批社会保险标准化建设“先行城市”试点单位，在不断完善硬件建设的基础上，注重服务软实力，苦练“内功”，对窗口服务人员的业务政策、业务经办、服务标准、工作作风进行全面培训，全面提升社保窗口的队伍素质和服务能力。

4、为让社保政策进万家，以小窗口服务大民生，通过电视、广播、零距离等各种新闻媒体，对日常工作中参保人员疑问最多、业务咨询最频繁的政策进行详细解读，群众满意率达100%。同时，印制发放社会保险政策宣传册、业务办理流程、一次性告知书等，方便参保群众及时了解社保政策和一站式办结。

## 五、附表

巴州社会保险支出绩效自评表

### 巴州州社会保险支出绩效自评表

(2018年度)

项目名称		巴州社会保险基金支出		
社会保险基金预算支出部门		巴州社会保险管理局		
预算 执 行情 况 (万 元)	预算数:	651861	执行数:	631377
	其中:社会保险基金	651861	其中:社会保险基金	631377
	其他资金		其他资金	
年度 目标 完成 情况	预期目标		实际完成目标	
	全年预算支出执行目标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。		实际支出完成全年预算651861万元的96.86%,在每月25日前按时足额发放养老金,首次待遇发放准确率100%以上,参保群众满意率100%以上。	

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	$\geq 99\%$	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 12 日内	按时报送
			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 20 日内	按时报送
			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	按时拨付
		数量 指标	养老保险基金支出预算完成率	$\geq 95\%$ 或 $\leq 105\%$	99%
			医疗保险基金支出预算完成率	$\geq 90\%$ 或 $\leq 110\%$	94%
			生育保险基金支出预算完成率	$\geq 90\%$ 或 $\leq 110\%$	103%
			工伤保险基金支出预算完成率	$\geq 95\%$ 或 $\leq 105\%$	89%
			失业保险基金支出预算完成率	$\geq 95\%$ 或 $\leq 105\%$	83%
			保障企业职工基本养老保险退休待遇享受人数	$\geq 69029$ 人	68288
			保障机关事业单位基本养老保险退休待遇享受人数	$\geq 27416$ 人	27219
			保障工伤保险待遇享受人数	$\geq 1362$ 人	1271
			保障生育保险待遇享受人次数	$\geq 7255$ 人	7063
			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	$\geq 99\%$	100%		
	项目 效益 指标	社会 效益	基金使用符合政策规定	100%	100%
			基金支出与政策研究相匹配,控制可支付月数在合理范围内	基金运行平稳	运行平稳
			保障各项社会保险待遇,维护社会稳定	按标准审核后足额发放	按标准发放
			严格执行各项社会保险政策,违规使用社会保险基金的情况	$\leq 0$	0
社会面平稳有序,上访率			$\leq 1\%$	0	
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%	