

昌吉市社会保险基金支出 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）：昌吉市社会保险管理局

负责人（签章）：余东

填报时间：2022 年 12 月 31 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，昌吉市三大类六个险种累计参保人数 27.58 万人，社保基金累计收入 21.59 亿元，累计支出 21.09 亿元。

（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况

社会保险基金预算支出 41553 万元，基金支出预算执行率 $\geq 90\%$ 或 $\leq 105\%$ ，基金使用符合政策规定 100%，财政补助资金到位率 100%；各项待遇按时发放，养老保险待遇首次发放成功率 99%，各项待遇发放准确率 $\geq 99\%$ ，离退休人员上访率 $< 1\%$ ，离休退人员满意度 $\geq 95\%$ ；充分发挥社会保险的职能作用，扩大社保覆盖面，确保“老有所养、病有所医、伤有所助，失有所补”，提高人民的获得感和幸福感，分享改革成果。

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参保 14637 人，其中：在职缴费 9791 人，退休 4846 人。基金总收入 37721 万元（保险费收入 21271 万元、财政补助收入 13417 万元，利息收入 53 万元，转移 150 万元、上级补助收入 2802 万元，其他收入 28 万元），较上年增长 2220 万元，增幅 6.25%，完成全年预算 37192 万元的 101.42%。基金总支出 37466 万元，较上年增长 1161 万元，增幅 3.20%，完成全年预算 36441 万元的 102.81%。当年收支结余 255 万元，滚存结余 1744 万元。

（二）城乡居民基本养老保险基金预算完成及运行情况分析

城乡居民基本养老保险 2022 年参保 55081 人，其中：退休领取待遇 17088 人。基金总收入 6335 万元（保险费收入 2121 万元、集体补助收入 235 万元、财政补助收入 3714 万元，利息收入 215 万元、转移收入 33 万元、委托投资收益 17 万元），较上年增长-1424 万元，增幅-18.35%，完成全年预算 6191 万元的 102.32%。基金总支出 4087 万元，较上年增长 290 万元，增幅 7.64%，完成全年预算 3841 万元的 106.40%。当年收支结余 2249 万元，滚存结余 21830 万元。基金支出完成全年预算的执行率过高主要原因：

2022 年预算领取待遇人数为 16882 人，2022 年实际执行退休人员人数为 17088 人，较预算数增长 1.22%，基础性养老金 1-6 月 165 元/人/月，7-12 月 170 元/人/月，每人每月提高了 5 元。丧葬费 1-6 月每人从 660 元提高到 680 元。待遇领取人数的增加和调待基金支出较预算数增长过高。

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

昌吉市各项社会保险基金严格按照政策规定的范围进行待遇发放，昌吉市社保局内设待遇审核科、稽核科，对各项基金的支付环节进行内控、内审，有效杜绝基金风险的发生。各项基金的支付采用自治区全程电子化收支平台，把所有业务纳入系统管理、监控中。

（二）绩效目标完成情况分析

各项基金基本完成设定绩效目标，其余绩效目标均已完成。

四、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

1. 养老保险按国家统一安排、同步调整企业和机关事业单位单

位退休人员基本养老金。继续推动机关事业单位养老保险改革，全面实现参保缴费、待遇发放和新办法计发。

2. 根据社会经济发展，适时调整城乡居民养老保险基础养老金标准。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

基金收支平衡压力大，支付风险逐步显现。机关事业单位养老保险收支缺口较大，财政压力突出，制度可持续发展面临新挑战。