

株洲市市本级 2020 年失业保险基金预算 支出绩效自评报告

根据市财政局统一要求,我中心对 2020 年度市本级失业保险基金预算支出进行了绩效自评,现将有关情况报告如下:

一、预算执行情况

(一) 预算收入执行情况

2020 年,株洲市本级失业保险基金预算收入 14928.64 万元,实际收入 9517.36 万元,预算执行 63.75%,其中:失业保险费预算征缴收入 13043.26 万元,实际收入 9064.57 万元,完成预算收入的 69.5%。

(二) 预算支出执行情况

2020 年,市本级失业保险基金预算支出 15356 万元,实际支出 19786.15 万元,预算执行率 128.85%,其中:失业保险待遇预算支出 6538.29 万元,实际支出 6884.03 万元,完成预算支出的 105.29%;参加职工基本医疗保险费和技能提升补贴、职业培训补贴、稳岗补贴、价格临时补贴等促进就业支出预算支出 8817.71 万元,实际支出 12012.12 万元,完成预算支出 136.23%。

(三) 原因分析

预算执行率偏高的主要原因是因为 2020 年为应对新冠肺炎疫情,根据《人力资源和社会保障部 财政部 国家税务总局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》要求,迅速落实社会保

胡伟. 26/4 李

险阶段性减免政策，从 2020 年 2 月起至 12 月，免征全市中小微企业失业保险单位缴费部分，以单位身份参保的个体工商户参照执行。同时，从 2020 年 2 月起至 6 月，减半征收全市大型企业三项社会保险单位缴费部分，机关事业单位以外的其他单位参照执行；清水塘地区企业进一步深化破产改制，2019 年下半年开始大批职工解除劳动合同享受失业保险，如株洲市冶炼集团；从 2019 年 10 月开始失业金标准由 1343 元/月逐步调整为 1550 元/月；在当年经济压力下，失业保险的“稳就业”作用愈发明显：对取得职业资格证书或技能等级证书的企业在职职工发放技能提升补贴，帮助职工提升技能，预防失业，通过两年的技能提升补贴执行，此项政策已逐步被大众知晓，符合政策要求来申请补贴的人员大幅增加。

（四）基金结余情况

2020 年，市本级失业保险基金预算收支结余为-427.36 万元，预算年末滚存结余为 76136.78 万元；年度实际收支结余为-10268.79 万元，实际年末滚存结余 66295.35 万元，年末滚存结余减少 9841.43 万元，主要原因是因为基金收入减少，支出增加。2020 年为应对新冠肺炎疫情，根据《人力资源和社会保障部 财政部 国家税务总局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》要求，迅速落实社会保险阶段性减免政策，免征全市中小微企业失业保险单位缴费部分，以单位身份参保的个体工商户参照执行。同时，减半征收全市大型企业三项社会保险单位缴费部分，机关事业单位以外的其他单位参照执行。清水塘地区企业进一步深化破产改制，享受失业保险人数增加；失业金标准

上调;符合政策要求来申请补贴的人员大幅增加。

二、基金支出绩效情况

我中心认真贯彻落实党中央、国务院关于减税降费、应对新冠疫情影响、促进企业复工复产等重大方针政策,减轻企业负担,促进企业发展,取得了阶段的成效。一是“降”。继续落实国家、省里关于阶段性降低失业保险费率的政策精神。二是“免”。迅速落实社会保险阶段性减免政策,从 2020 年 2 月起至 12 月,免征全市中小微企业失业保险单位缴费部分,以单位身份参保的个体工商户参照执行。同时,从 2020 年 2 月起至 6 月,减半征收全市大型企业三项社会保险单位缴费部分,机关事业单位以外的其他单位参照执行。三是“返”。加大援企稳岗政策力度,提前、高效拨付失业保险稳岗返还。2020 年全市发放稳岗返还 5667 万元。四是“补”。将党和政府的关怀及时发放到失业职工手中缓解其生活压力,重点发放了四项补贴:对取得职业资格证书或技能等级证书的企业在职职工发放技能提升补贴,全市共发放技能提升补贴 560.74 万元;对失业人员在领取失业保险金期间参加职业培训获得职业资格证书的,发放培训补贴,共发放培训补贴 3.87 万元;对失业职工发放价格临时补贴,共发放 213.35 万元;共发放失业补助金 1845.12 万元。

三、基金监督管理情况

我中心始终以基金安全为底线,以法律法规和政策为准绳,把维护基金安全摆在一切工作的首位,加大工作力度,全方位、多手段加强基金监督管理,总体来看,市本级失业保险基金运

行平稳、安全规范。

（一）持续开展廉政教育。把基金安全作为支部会和支部党员大会的经常性教育内容，利用组织生活、办公会等时机，持续加强基金安全警示教育，筑牢思想防线，守住安全底线，不碰安全红线。

（二）全面推行待遇享受公示。对于经审核符合享受失业保险待遇人员、技能提升补贴人员、领取失业保险金期间参加其他形式培训费用补贴人员、等所有享受待遇对象，每月中旬在局官网进行集中公示；对稳岗返还（补贴）、困难企业补贴进行专项公示，主动接受社会监督，确保基金拨付合规安全。

（三）完善基金内控防控机制。坚持推行“三先三后”，即先告知后承诺、先审核后比对、先公示后发放，将失业保险发放对象与企业养老保险系统、市本级每月退休人员名单、基本医疗保险系统进行比对，审核是否已重新就业或享受退休待遇，着力减少基金管理漏洞，通过经常性比对核查，全年停发重新就业人员、已退休人员 215 人的失业保险待遇。

（四）加强违规领取基金依法追缴。通过邮寄通知、上门宣讲政策、协同劳动监察和政法部门联动等方法，克服困难、坚持原则追缴 32 人违规领取的失业保险待遇 12.39 万元，有效维护了基金安全。

（五）加强基金监督审计。6 月份，按局里统一要求，积极配合局基金监督部门，对全市失业保险经办机构进行了一次专项检查，及时查找了问题和不足。8 月份，参加省厅组织的系统基金安全检查，交流基金管理、业务经办工作方法，查找

基金管理漏洞和薄弱环节。对两检查中发现的问题和不足，认真制订整改措施，限时专人处理，确保基金安全要求。

四、失业保险基金预算执行中经验和问题

总体来看，市本级经办机构能够严格按照预算，统筹年度基金收支，确保基金预算的严肃性和约束力，但受失业保险政策调整、政策制度不配套等因素影响，执行过程中还存在一些问题。

（一）主要经验

1、注重基金征缴，提高征缴效能。加强政策宣传，广泛宣传失业保险惠企惠民政策，扩大失业保险影响范围。发挥稳岗返还等政策吸引力，引导企业主动参保缴费。建立长期清欠机制，对不依法缴纳失业保险费及欠费单位通过稽核、电话、下发催缴通知单等方式，督促及时缴纳失业保险费，促进保费应收尽收。

2、注重风险防范，保障基金安全。从管理制度建设、岗位职责设置、操作流程设置以及信息化管理等方面入手，持续梳理各项业务内容和流程，采取有针对性的防控措施补缺补漏，进一步完善各项制度，准确把握风险点和薄弱点，将风险防控管理渗透到各项业务经办事项和各个操作环节。

3、注重落实政策，确保应发尽发。及时提高失业保险金标准，认真落实技能提升补贴，给参保单位与个人带来实惠，不打任何政策折扣。

（二）存在问题

1、信息共享亟待完善。当前，我们上线使用了湖南省失

业保险信息系统（核三平台），实现了数据库省集中，做到了全省失业保险数据的比对，但是与其他险种、部门之间的横向联系尚未建立，无法在系统内进行数据实时比对共享，仅仅依靠人工比对和事后基金预警信息，效率不高、手段落后，对重新就业人员、重复参保、重复享受待遇、提前退休人员领取失业金的现象无法实现有效监控，目前仅靠基金监察预警通报和人工进行比对和核查，手段落后、效率不高，且基金监察预警通报要延时两个月以上，不能实时处置，存在骗取、套取基金的隐患。

2、政策执行难以把握。目前，国家、省里出台了扩大失业保险保障范围的政策文件，但是由于信息不共享，地区间待遇标准相差较大，部分政策操作有难度会引发新的不公平，或者政策落实后存在较大的基金监管风险和追缴困难。

株洲市失业保险管理中心
2021年4月



2020年度市本级失业保险基金绩效自评表

部门名称	株洲市失业保险管理中心								
项目名称	株洲市本级失业保险基金								
年度项目资金 (万元)	年度资金总额	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分(分值×执行率)	
	合计	15356		19786.15	19786.15	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	15356		19786.15					
	上年结转资金	0		0					
	其他资金	0		0					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成失业保险参保指标;稳步提高保障水平。				完成失业保险参保指标;稳步提高保障水平。				
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:参保人数(人)	≥42.4万人	43.1万人	5	5		
		质量指标	指标1:落实李克强总理关于社会保险费阶段性减免	期限延长到今年年底	已完成	5	5		
			指标2:为符合领取失业金条件的失业人员发放失	及时准确发放	及时准确发放	5	5		
			指标3:为领取失业金的失业人员参加基本医疗保	100%	100%	5	5		
			指标4:企业在职参保人员申请技能提升补贴办理	100%	100%	5	5		
			指标5:按规定为领取失业金人员发放价格临时补	100%	100%	5	5		
			指标6:中小微企业的失业	返还比例最高100%	已完成	5	5		
			指标7:大型企业的失业	返还比例50%	已完成	5	5		
			指标8:2020年3月至12月	阶段性失业保险补助金发	全面开展	全面开展	5	5	
		时效指标	指标1:年底失业保险参	保人数考核完成率(%)	100%	100%	5	5	
		成本指标							
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标	失业保障水平	稳步提高	稳步提高	30	30		
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指	标1:参保对象满意(%)	≥95%	100%	5	5	
			标2:参保群众政策知晓度	普遍知晓	普遍知晓	5	5		
	总分						100	100	等级:优

