

上街区人社局财政预算项目绩效评价报告

项目名称：机关事业单位临时人员工资及社保公积金费用

项目单位：郑州市上街区宏达人力资源管理有限公司

主管部门：上街区人力资源和社会保障局

2021年03月

一、概述

（一）项目单位基本情况

郑州市上街区宏达人力资源管理有限公司主要负责上街区 60 个机关事业单位临时人员的工资发放、社保及住房公积金缴纳工作。

（二）项目概况

郑州市上街区众联人力资源管理有限公司主要负责上街区 60 个机关事业单位临时人员工资的发放，社保及住房公积金的缴纳工作。截至 2020 年 12 月份，郑州市上街区宏达人力资源管理有限公司共管理机关事业单位临时人员 1026 人，工资标准为 1900 元。每人每月社会保险基数为 2745 元/月/人，单位负担部分为 708.22 元/月/人，个人负担部分为 282.74 元/月/人，均由区级财政负担。2020 年住房公积金基数为 2420 元/月/人，单位和个人负担部分均为 242 元/月/人，均由区级财政负担。2020 年机关事业单位临时人员工资、社保、住房公积金及工会经费等全年预算资金 5254 万元，实际支出 5042 万元。

（三）项目资金情况

1. 资金安排情况（单位：万元）

项目	行次	合计	财政资金				
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级
预算安排	(1)	5254	5254			5254	
项目实际投入	(2)	5042	5042			5042	
资金到位	(3)	5042	5042			5042	
实际支出	(4)	5042	5042			5042	
资金结余	(5) = (3) - (4)	0	0			0	
预算执行率 (%)	(6) = (3) / (1)	95.96	95.96			95.96	
资金到位率 (%)	(7) = (3) / (2)	100	100			100	
资金实际支出率 (%)	(8) = (4) / (3)	95.96	95.96			95.96	

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：万元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	5042	5042	0	0
工资及社保公积金费用	5042	5042	0	0

（四）项目绩效目标

按月为机关事业单位临时人员发放工资、缴纳社会保险及住房公积金，并保证每月 15 日之前将工资、社保、公积金发放缴纳到位。

二、评价工作简述

（一）基本情况

为了更好的优化预算的制定及其执行率，根据区级财政预算项目评价指标体系，对机关事业单位工资及社保公积金费用项目进行了逐项自评，确定了自评结果。

（二）评价组织实施

经过前期资料收集准备，认真核对项目评价指标体系，对机关事业单位工资及社保公积金费用项目进行了逐项自评，确定了自评结果。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

2020 年机关事业单位临时人员工资、社保、住房公积金及工会经费等均由区级财政支付，全年实际支出 5042 万元。

（二）项目管理情况

区财政局每月对机关事业单位临时人的的工资及社保公积金进行审核，并按规定予以支付。

（三）项目产出情况

区财政局每月对机关事业单位临时人的的工资及社保公积金进行审核，并在每月 15 日前将工资及社保公积金拨付到位。

（四）项目效果情况

区财政局每月对机关事业单位临时人的的工资及社保公积金进行审核，并按规定予以支付，保障了全区 60 家机关事业单位临时人员的工资福利待遇。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：机关事业单位临时人员工资及社保公积金费用项目绩效自评价结果为：总得分 99.53 分，属于“优”。

2. 发现的主要问题和改进措施

2020 年度，存在部分预算指标年末结余较大等问题，需从以下方面进一步改进预算编制的准确性：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能的全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2. 在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的衔

接、审核、跟踪及预算执行情况分析。

3. 部分指标年末结余的原因是指标人员流动性较大，对全区机关事业单位临时人员考勤进行统计，每月严格管控各单位临时人员增减流动，确保资金支出能达到实效。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效率的重要手段，保障了项目的实施运行；此项目随部门预算公开。

六、主要经验及做法

明确主体，加强主体责任，制定措施，提高效率，工作细化，严格项目管理，严遵法律法规，确保项目合法合规；保留此专项资金。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

(2020 年度)

项目名称	全区机关事业单位临时人员工资、社保及住房公积金							
主管部门及代码	[332]郑州市上街区人力资源和社会保障局	实施单位	郑州市上街区人力资源和社会保障局机关					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	资金执行分值	资金执行得分	
	年度资金总额:	5,254.00	5,254.00	5,042.00	95.96%	10.00	9.60	
	其中:本年财政拨款	5,254.00	5,254.00	5,042.00				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
预期目标				目标实际完成情况				
保证及时足额发放机关事业单位临时人员工资及社保公积金。				有效保证了全年及时足额发放机关事业单位临时人员工资及社保公积金。				
总分值	100.00			总得分	99.53			
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

	投入和管理目标	投入管理	预算执行率	100%	95.96%	1.00	0.95	人员流动性较大，宏达公司已每月对人员考勤进行登记。
			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	98%	1.00	0.98	人员流动性较大，宏达公司已每月对人员考勤进行登记。
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00	
			项目质量可控性	可控	可控	1.50	1.50	
			项目管理制度健全性	健全	比较健全	1.50	1.50	
	产出指标	数量指标	单位自聘人员数	1026 人	1026 人	10.00	10.00	
		质量指标	此项资金自聘人员享受比例	100%	100%	5.00	5.00	

			自聘人员考勤率	100%	100%	5.00	5.00	
		时效指标	项目保障期限	一年	一年	10.00	10.00	
			资金发放及时率	100%	100%	5.00	5.00	
		成本指标	每人每月平均薪资（元/月）	≥1900元	≥1900元	5.00	5.00	
	效益指标	社会效益	提高单位工作效率	有效提高	明显提高	15.00	15.00	
			保障本单位工作有序开展	有效保障	有序	15.00	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度	聘用单位满意度	≥95%	100%	5.00	5.00	
			受聘人员满意度	≥95%	100%	5.00	5.00	