**三亚市吉阳区落笔大社区综合服务中心**

**2023年雇员经费项目绩效重点报告**

**一、项目概况**

**（一）项目基本情况**

**1、项目背景**

三亚市吉阳区落笔大社区综合服务中心承担城乡基层公共服务和公共事务管理职能，于2020年12月31日揭牌成立,雇员经费项目2022年启用，2023年仍继续使用，本年度项目资金192.83万元，全部来源于财政拨款，主要用于支付大社区工作人员工资性支出。

**2、目的**

雇员经费项目以促进单位事务工作运转健康有序为目的，足额保障人员工资。

**（二）项目绩效目标设定情况**

总体目标：足额保障人员工资，促进单位事务工作运转健康有序。

阶段性目标：以足额保障人员工资，促进单位事务工作运转健康有序为年度目标，运用3个绩效指标，从产出和效益方面进行衡量，且按区财政局要求定期进行绩效运行跟踪。

**二、项目决策及资金使用管理情况**

**（一）项目决策情况**

结合上级有关部门、区财政局的相关要求及本单位考勤情况进行支出，严格遵循财政支出制度。

**（二）项目资金到位及使用情况**

区财政局划拨雇员经费2023年项目资金192.83万元，全部为财政资金。截至2023年12月31日，项目资金支出174.93万元，用于支付工作人员工资。项目资金管理严格按照《政府会计准则制度》、《三亚市吉阳区财政资金支出审批管理暂行办法》、《三亚市吉阳区落笔大社区综合服务中心财务管理制度》、《三亚市吉阳区落笔大社区综合服务中心工作人员考勤管理制度》和财政制定的相关工作规范进行管理。

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况**

本项目是为更好地完成大社区日常工作及上级交办的其他工作，提供足额的人员保障经费。根据已确定的人员工资、在岗人员数量及工作情况拨付款项。

**（二）项目实施情况**

雇员经费项目列支科目只有劳务费，本单位每月把每人的考勤情况，报送劳务派遣公司，根据其提供工资表、发票、函等相应资料，拨付相应人员工资给劳务派遣公司，再由劳务派遣公司发放给员工个人。

**四、项目绩效分析**

**（一）项目绩效目标完成情况**

1.项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

根据区有关制度和落笔大社区财务管理制度，对每一笔经费支出都严格经费使用细则执行，确保经费节约、合理支出。

（2）项目成本（预算）节约等情况

将财务管理制度落实到经费使用的全过程，每一笔工资支出都附有工资表，且审批手续完整，各环节经手人签字齐全，确保每一笔资金的使用有迹可循且落在实处。

2.项目的效率性分析

（1）项目实施进度

本单位按时完成本年度预算项目目标，除3名辞职人员所预算的工资支出外，其余人员工资本年应发部分已经全部发放，截止到2023年12月31日项目资金支出进度90.72%。

（2）项目完成质量

本项目完成质量良好。

3.项目的有效性分析

截至2023年12月31日落笔大社区工作人员人数为20人，符合年初设置指标工作人员人数小于等于23人，工资足额率100%、单位事务工作运行稳定有序，3项指标均达到年初指标值，资金使用效果良好，符合年初预算。

4.项目的可持续性分析

雇员经费项目是大社区正常运转的重要保障，如无特殊情况在落笔大社区存续期间该项目将一直使用。

**（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析**

本项目已经完成本年计划的目标。

**五、其他需要说明的问题**

**（一）主要经验和做法**

（1）做好年初预算，严格按照预算计划执行。2023年雇员经费项目计划全部用于人员工资性支出，保障人员经费，确保大社区正常运转。

（2）坚持实施前请示，审批后审查的流程。凡是涉及资金使用的事项，实施前须向大社区主任请示，经批准之后再进行，实施过程中相关人员做好监管，实施后支付前经大社区主任审查。

（3）遵守相关财务规定，严格按照《三亚市吉阳区落笔大社区综合服务中心财务管理制度》进行资金管理和报销。

**（二）存在的问题**

大社区建设还处在探索阶段，相关职能单位仍陆续调整下放的业务，服务事项在调整或增加，因此对工作人员工作技能等方面的培训仍需加强。

**（三）改进措施及建议**

希望相关职能部门能够多开展针对性的业务技能培训，同时本单位也将继续加强对工作人员的全方位培训，以理论引领实践，以实践去验证理论，及时发现问题，改正问题，提高工作人员的业务能力。