



雇员经费项目 2025 年度支出 绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 立项情况

为响应海南自贸港封关运作“一号工程”对机关事务保障的高质量要求，三亚市吉阳区财政局立足“全省一盘棋、全岛同城化”工作理念，立项雇员经费项目。该项目作为机关其他运转类核心保障项目，是落实《海南省机关事务管理改革方案》关于后勤服务提质增效要求的重要举措，旨在通过规范编外人员待遇保障，夯实机关运转基础，为自贸港建设提供高效政务支撑。

2. 实施主体

预算单位及主管部门均为三亚市吉阳区财政局，项目经办人：杜丹丹，联系电话：0898-88386256。

3. 资金及主要内容

项目全年预算资金 3,404,482 元，全部为财政拨款，无专户及单位自筹资金。资金主要用于保障本单位 36 名雇员及临聘人员的工资薪金发放、工作午餐保障、年度体检等核心待遇，覆盖编外人员履职全周期基本需求，确保队伍稳定履职。

(二) 项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

1. 总体目标

紧扣海南自贸港高质量发展要求，保障机关事务运转健康有序，优化编外人员工作作风，提升岗位服务专业化水平，确保高效完成各项政务工作任务，助力自贸港封关运作相关保障工作落地。

2. 2025 年度目标

精准落实 36 名编外人员工资福利、工作午餐、体检费等待遇保障，实现发放及时足额、流程规范透明，支撑机关核心业务高效运转，为自贸港建设相关政务服务提供坚实人力保障

3. 指标设置完成情况

（1）产出指标：设置发放（缴纳）覆盖率、发放准确率、科目调整次数、按时发放到位率四项三级指标，全面考核资金发放的完整性、精准性和规范性。其中，发放（缴纳）覆盖率设定目标为=100%，发放准确率设定目标为=100%，科目调整次数设定目标为≤5 次，按时发放到位率设定目标为=100%；2025 年度按时、准确、及时发放人员工资，科目调整次数为 1 次，均已完成四项指标考核。

（2）效益指标：聚焦机关工作效率提升、机关事务运行保障成效两项三级指标，衡量项目对政务运转的支撑作用。其中，机关工作效率提升设定目标为≥100%，保障机关事务工作运行健康有序设定定性目标为高；2025 年度机关工作事务有效完成，已完成指标考核。

（3）满意度指标：以机关人员满意度为核心，评价编外人员服务质量及保障成效。机关人员满意度设定目标为 $\geq 90\%$ ，2025 年度未收到人员对工资发放准确、及时等的负面反馈，完成指标考核。

（4）成本指标：明确项目总成本 $\leq 3,404,482$ 元预算控制数，强化财政资金节约高效使用。2025 年度实际支出资金 3,301,676.94 元，小于设置目标。

二、项目决策及资金使用管理情况

（一）项目决策情况

项目决策依据《中共三亚市吉阳区委办公室 三亚市吉阳区人民政府办公室关于印发〈三亚市吉阳区机关事业单位编外聘用人员管理办法〉的通知》（吉委办发〔2025〕9号）等文件，结合吉阳区财政局编外人员队伍实际配置情况，经需求评估、集体审议等规范流程立项。决策过程充分考量自贸港建设对机关辅助服务的需求增长，确保项目设立必要性、文件依据充分性。

（二）项目资金安排落实情况

项目资金全部来源于财政预算拨款，年初预算与全年预算均为 3,404,482 元，资金安排足额到位、配置合理，无专户及单位自筹资金投入。预算编制严格按照零基预算改革要求，打破支出固化格局，精准匹配 36 名编外人员待遇保障需求，为项目有序实施奠定坚实资金基础。

（三）项目资金实际使用情况

2025 年度项目资金实际执行数 3,301,676.94 元，资金执行率 96.98%，其中财政资金执行数与总执行数一致，专户及单位资金执行数均为 0 元。资金支出严格对应预算科目，无超范围、超标准使用情况。

（四）项目资金管理情况

1. 管理制度建设：严格执行《中共三亚市吉阳区委办公室 三亚市吉阳区人民政府办公室关于印发<三亚市吉阳区机关事业单位编外聘用人员管理办法>的通知》（吉委办发〔2025〕9 号）等文件，结合单位实际制定财务管理制度，明确资金制单、审核、支付、核算等全流程管理要求。

2. 执行情况：资金支付实行财政零余额支付方式，确保每笔支出手续完备、凭证真实。定期与代理银行对账，及时排查支付风险，全年未发生截留、挤占、挪用资金等违规情况，保障资金使用安全规范。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况

项目实施无需招投标，由财政局办公室牵头，经办人员负责人员信息核实、待遇标准核算，支付中心负责资金支付与核算。全年根据人员变动情况及时调整保障对象，项目实施过程严格遵循聘用条件认定规范流程。

（二）项目管理情况

1. 管理制度建设：严格执行《中共三亚市吉阳区委办公室 三亚市吉阳区人民政府办公室关于印发<三亚市吉阳区机关事业单位编外聘用人员管理办法>的通知》（吉委办发〔2025〕9号）文件制度，保障编外人员聘用管理、待遇保障、考核评价各环节，明确岗位职责、薪酬标准、考核内容。

2. 日常检查监督：每月由各股室负责人从德、能、勤、绩、廉五个维度对编外人员进行考核。全年未发现“吃空饷”、长时间缺勤、重大工作失误等情况，确保项目实施质量。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况

1. 经济性分析

项目严格控制成本支出，实际总成本 3,301,676.94 元，较预算节约 102,805.06 元，节约率 3.02%，超额完成“总成本≤预算控制数”的成本指标。

2. 效率性分析

发放（缴纳）覆盖率 100%，36 名编外人员全部足额享受相关待遇；发放准确率 100%，全年未发生薪酬核算错误、漏发少发情况；科目调整次数 1 次，调整频次控制在合理范围；按时发放到位率 100%，工资薪金按月足额发放，工作午餐按工作日保障，体检费在规定时段内完成支付，均满足时效性要求。

3. 有效性分析

机关工作效率显著提升，编外人员在各股室、各岗位均完成本职工作；机关事务运行健康有序，编外人员与在编人员协同配合，有效缓解核心业务人手不足压力，保障自贸港封关运作相关数据审核、数据统计等专项工作顺利推进。

4. 可持续性分析

政策层面，海南自贸港建设对机关事务保障的需求将长期存在，项目符合吉阳区制定的文件政策；资金层面，财政预算保障稳定，后续将持续纳入年度预算安排；管理层面，已建立成熟的人员管理、资金管理机制，具备持续实施的制度基础；人员层面，通过待遇保障与考核激励相结合，编外人员队伍稳定性提升，为项目持续发挥效能提供人力支撑。

（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

项目总体绩效目标完成度较高，未出现重大未完成事项。资金执行率未达 100%（剩余 3.02% 预算资金），主要原因年初预算编制预留部分，以备特殊情况的支出。上述情况均为合理节约，不影响项目核心目标实现。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

1. 优化预算编制：结合自贸港建设对编外人员的需求增长，开展人员配置需求评估，精准测算经费预算，推进预算编制精细化，提高预算与实际需求的匹配度。

2. 强化队伍建设：围绕自贸港政策、政务服务规范等内容，开展编外人员专项培训不少于1次，提升专业服务能力；完善考核激励机制，建立薪酬与绩效挂钩的动态调整机制。

3. 深化服务保障：聚焦自贸港封关运作“一号工程”，优化编外人员岗位配置，助力吉阳区打造自贸港优质政务服务环境。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

1. 主要经验及做法

（1）闭环管理，严控风险：建立“决策-执行-监控-考评”全流程管理机制，资金使用严格遵循国库集中支付规定，确保安全高效。

（2）需求导向，精准保障：紧扣编外人员核心待遇需求，优化支出结构，重点保障工资薪金等刚性支出，兼顾福利保障，提升队伍稳定性。

2. 存在问题

队伍专业能力需强化，部分编外人员对自贸港相关政策、业务知识掌握不够深入，服务专业化水平与高质量发展要求存在差距。

3. 改进措施和建议

（1）改进措施：制定年度培训计划，联合自贸港政策研究机构开展专题培训，提升编外人员政策理解与业务实操能力。

(2) 相关建议：建议增加编外人员自贸港政策及业务培训交流，共享优质培训资源，助力自贸港建设后备力量培育。