

XXX集团人力成本分

| 项目 | 子公司1 | 子公司2 |
|---------------------------|------|------|
| 一、在岗人数（期初+期末）/2 | | |
| 二、经济效益指标 | | |
| 1、营业收入 | | |
| 2、增加值（存收入） | | |
| 3、成本/费用总额 | | |
| 三、人力成本总额 | | |
| 1、固定工资总额 | | |
| ①年薪制 | | |
| ②岗位制 | | |
| 2、变动工资总额 | | |
| 3、其他形式固定补贴（车贴、通讯补贴） | | |
| 4、社保费用（公司缴纳部分） | | |
| 5、其他福利费（节假日、误餐、交通车分摊等） | | |
| 6、劳保（体检、劳动事故赔偿等） | | |
| 7、培训费 | | |
| 8、招聘费 | | |
| 9、离职成本（经济补偿、代为通知金等） | | |
| 四、经济效益指标 | | |
| 1、人事费率（人力成本÷营业收入） | | |
| 2、人均工资 | | |
| ①年薪制 | | |
| ②岗位制 | | |
| 3、人均人力成本 | | |
| 4、人力成本含量（人力成本总额÷成本（费用）总额） | | |
| 5、劳动分配率（人力成本总额÷增加值（存收入） | | |
| 6、人力成本产出系数（增加值÷人力成本总额） | | |
| 五、人力成本预警 | | |
| 1、高限 | | |

| | | |
|--|--|--|
| ①人事费率最高限额：（备注：固定费用是指除人力成本以外的其他固定费用） | | |
| $(\text{人力成本} \times (1 - \text{变动费用率})) \div (\text{人力成本} + \text{固定费用})$ | | |
| ②劳动分配率最高限度=人力成本占销售收入的最高限度 \div 增加值率（增加值率= 增加值 \div 销售收入（营业收入）） | | |
| 2、适度值比对 | | |
| ①人事费率最优的适度水平=人力成本 \times （1-变动费用率） \div 人力成本+固定费用+目标利润 | | |
| ②劳动非赔率最优的适度水平=人力成本占销售收入的适度水平 \div 增加值率 | | |
| 最优配置：高人均人工成本，高人工成本投入产出系数，低人工成本含量 | | |
| 3、行业竞争 | | |
| ①劳动分配率或人事费用率<竞争对手（本项填写离差） | | |
| ②人均人力资源成本>竞争对手（本项填写离差） | | |

绩效分析报表

一、整体分析

| 考核项 | | 计划任务指标 | 实际完成指标 | 完成率 | 环比 | 绩效结果分析 | |
|------|-----|--------|--------|-----|----|--------|--|
| 经营指标 | 指标1 | | | | | | |
| | 指标2 | | | | | | |
| | 指标3 | | | | | | |
| 管理指标 | 指标1 | | | | | | |
| | 指标2 | | | | | | |
| | 指标3 | | | | | | |
| | 指标3 | | | | | | |

二、部门分析

| 部门 | 岗位 | 考核指标1 | 实际完成考核指标1 | 环比 | 考核指标2 | 实际完成考核指标2 | 环比 | 绩效结果 |
|-----|-----|-------|-----------|----|-------|-----------|----|------|
| 部门1 | 岗位1 | | | | | | | |
| | 岗位2 | | | | | | | |
| | 岗位3 | | | | | | | |
| 部门2 | 岗位1 | | | | | | | |
| | 岗位2 | | | | | | | |
| | 岗位3 | | | | | | | |
| 部门3 | 岗位1 | | | | | | | |
| | 岗位2 | | | | | | | |
| | 岗位3 | | | | | | | |

分析汇总
市场因素

一、企业数

二、全部平均人数

1、全部从业人员平均人数

(1) 职工平均人数

其中：工效挂钩范围内职工平均人数

(2) 其他从业人员平均人数

2、离、退休平均人数

三、工资总额（发放数）

四、人工成本

(一) 企业为职工及离退休人员负担的人工成本

1、提取的职工工资总额

工挂企业在成本中提取的工资总额

非工挂企业在成本中提取的工资总额

2、提取列支的“三费”

其中：提取的职工福利基金

提取的职工工会经费

列支的职工教育经费

3、社会保险

养老

工伤

生育

医疗

失业

4、提取的职工住房费用

其中：从成本中提取的职工住房公积金

从成本中提取的职工住房公积金

为实行房改企业支付的职工住租赁及折旧费用

5、列支的职工劳动保护费用

其中：劳动保护用品费用

防暑降温费用

其他

6、在营业外支出中列支的人工成本

其中：

7、工资外收入

其中：误餐补贴

通讯补贴

交通补贴

8、其他从业人员的人工成本

五、经济效益指标

1、工业总产值（现价）

2、工业增加值

3、产品销售额收入

4、企业生产总成本

5、利税总额

6、税前利润总额

7、全员劳动生产率

8、工业增加值率

9、职工人均工资

六、人工成本总和性指标

1、人均人工成本

2、人事费用率

3、劳动分配率

4、人工成本利润率

5、工资利润率

6、成本结构率

7、一元人工成本创价值