

附件 1

2022 年度武汉市黄陂区总工会部门 决算公开

2023 年 10 月 16 日

目录

第一部分 武汉市黄陂区总工会概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 武汉市黄陂区总工会 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(表 6)
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 7)
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 8)
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表(表 9)

第三部分 武汉市黄陂区总工会 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 2022 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市黄陂区总工会概况

一、部门主要职能

1、贯彻执行党的路线、方针、政策，根据党在各个时期的中心任务和上级工会的指示精神，确定全区工会工作的指导思想和任务，贯彻全区工会代表大会和全委会确定的方针、任务和决议，领导全区工人运动和工会工作。

2、依照法律和《中国工会章程》，组织和指导全区各级工会坚定不移地贯彻落实党的全心全意依靠工人阶级的根本指导方针，进一步突出和履行维护职工合法权益的职能。

3、围绕职工合法权益的重大问题进行调查研究，向区委、区政府和上级工会反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的法律、法规草案和政策、措施、制度的拟定。

4、推进劳动关系协调机制和职工权益保障机制的建立和完善，监督检查劳动法律、法规执行情况，维护职工的经济利益、政治权利和精神文化利益及女职工的特殊利益，关心职工的生产、生活，为职工提供法律咨询服务；参与安全生产方面政策规定的研究制定和职工重大伤亡事故的调查处理。

5、负责工会理论政策研究，研究制定工会的组织制度和民主制度，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，研究指导工会自身改革和建设；指导基层工会开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督

工作，推动建立平等协商、集体合同制度和监督保证机制的工作。

6、协助区委和区直有关委办局及区直属各大型企事业单位党组织管理同级工会的领导干部，研究制定工会干部协管制度，负责全区工会干部教育培训工作。监督、检查区总工会机关和直属事业单位党员干部党风廉政建设情况。

7、指导各级工会组织职工学政治、学经济、学文化、学法律、学技术、学管理，进行爱国主义、集体主义和社会主义教育，组织职工建设有理想、有道德、有文化、有纪律的职工队伍。

8、负责做好全国和省、市劳模、五一劳动奖章、奖状获得者的推荐、评选、表彰和管理工作。

9、负责全区工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作；研究制定职工劳动福利事业的有关制度和规定，负责对职工劳动福利事业的指导、协调工作。

10、负责全区工会系统的国际联络工作，本着独立、平等、相互尊重、互不干涉内部事务的原则，发展同国外和港澳台工会组织的友好关系及工会的经济、技术、文化、人才交流与合作。

11、承办上级交办的有关事项。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市黄陂区总工会部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 1 个下属单位决算组成。其中：行政单位 1 个，事业单位 1 个。

第二部分 武汉市黄陂区总工会 2022 年度 部门决算表

2022 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	484.55	一、一般公共服务支出	32	430.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	47.94
	9		九、卫生健康支出	40	6.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	484.55	本年支出合计	58	484.55
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	484.55	总计	62	484.55

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

27 行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行； 31 行 = (27+28+29) 行；

58 行 = (32+33+...+57) 行； 62 行 = (58+59+60) 行。

2022 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

项 目				本年收 入合计	财政拨 款收入	上级 补助 收入	事 业 收 入	经 营 收 入	附属 单位 上缴 收入	其 他 收 入
功能分类			科目名称							
科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	484. 55	484. 55					
201			一般公共服务支出	430. 00	430. 00					
20129			群众团体事务	430. 00	430. 00					
2012902			一般行政管理事务	430. 00	430. 00					
208			社会保障和就业支出	47. 94	47. 94					
20805			行政事业单位养老支出	47. 94	47. 94					
2080501			行政单位离退休	47. 94	47. 94					
210			卫生健康支出	6. 61	6. 61					
21011			行政事业单位医疗	6. 61	6. 61					
2101101			行政单位医疗	6. 61	6. 61					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

2022 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

项 目				本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营 支出	对附属 单位补 助支出
功能分类		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	484. 55	54. 55	430. 00			
201			一般公共服务支出	430. 00		430. 00			
20129			群众团体事务	430. 00		430. 00			
2012902			一般行政管理事务	430. 00		430. 00			
208			社会保障和就业支出	47. 94	47. 94				
20805			行政事业单位养老支出	47. 94	47. 94				
2080501			行政单位离退休	47. 94	47. 94				
210			卫生健康支出	6. 61	6. 61				
21011			行政事业单位医疗	6. 61	6. 61				
2101101			行政单位医疗	6. 61	6. 61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6) 栏各行。

2022 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数			
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	484.55	一、一般公共服务支出	33	430.00	430.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	47.94	47.94		
	9		九、卫生健康支出	41	6.61	6.61		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	484.55	本年支出合计	59	484.55	484.55		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	484.55	总计	64	484.55	484.55		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

27 行 = (1+2+3) 行；28 行 = (29+30+31) 行；32 行 = (27+28) 行；

59 行 = (33+34+...+58) 行；64 行 = (59+60) 行。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

项 目				本年支出		
功能分类			科目名称	小计	基本支出	项目支出
科目编码						
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合 计	484. 55	54. 55	430. 00
201			一般公共服务支出	430. 00		430. 00
20129			群众团体事务	430. 00		430. 00
2012902			一般行政管理事务	430. 00		430. 00
208			社会保障和就业支出	47. 94	47. 94	
20805			行政事业单位养老支出	47. 94	47. 94	
2080501			行政单位离退休	47. 94	47. 94	
210			卫生健康支出	6. 61	6. 61	
21011			行政事业单位医疗	6. 61	6. 61	
2101101			行政单位医疗	6. 61	6. 61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 = (2+3) 栏各行。

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表 6）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6.61	302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资		30201	办公费		31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31019	其他交通工具购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31021	文物和陈列品购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31022	无形资产购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.61	30208	取暖费		31099	其他资本性支出	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费				
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	47.94	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	47.94	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费				
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		54.55	公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 7）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

项 目			年初结 转和结 余	本年收 入	本年支出			年末结转 和结余	
功能分类		科目名称			小计	基本支 出	项目支 出		
科目编码									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

6 栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3 栏各行 = (4+5) 栏各行。

说明：本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 8）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏 次	1	2
			合 计	3	

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 = (2+3) 栏各行。

说明：本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算表（表 9）

部门：武汉市黄陂区总工会

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

1 栏=（2+3+6）栏；3 栏=（4+5）栏；7 栏=（8+9+12）栏；9 栏=（10+11）栏。

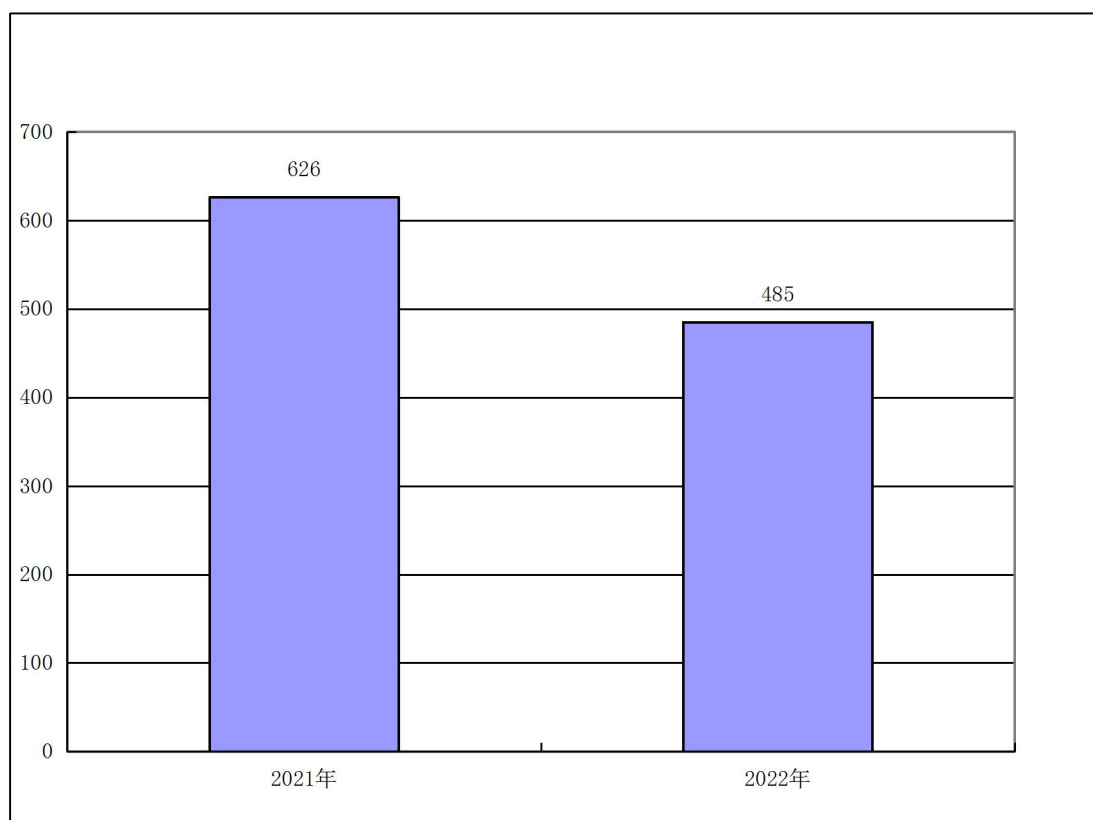
说明：本部门当年无财政拨款“三公”经费支出。

第三部分 武汉市黄陂区总工会 2022 年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 484.55 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 141.1 万元，下降 22.6%，主要原因是 2022 年财政没有拨俱乐部专项补贴和乡村振兴驻村补贴，全区行政事业单位上调工会经费只拨了部分。

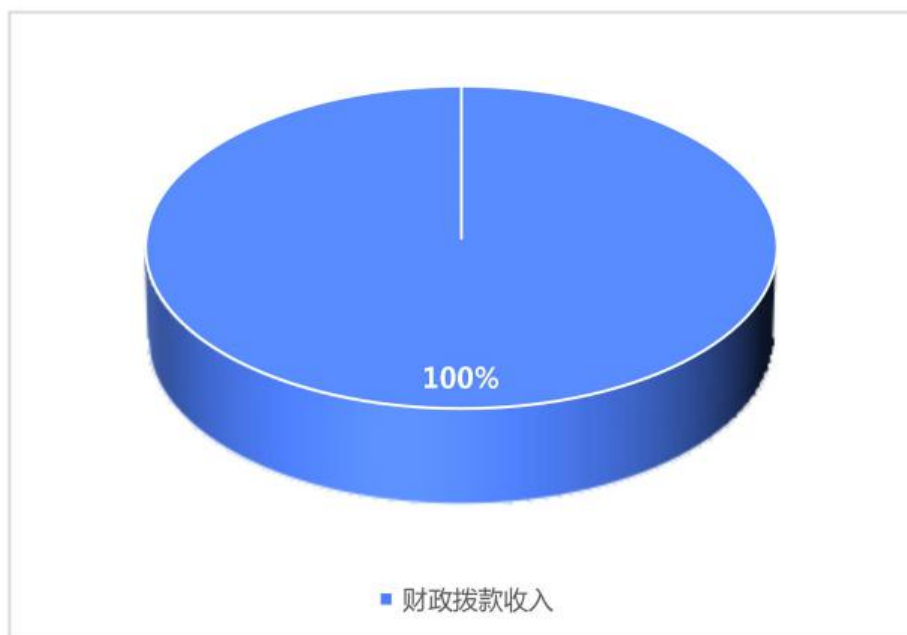
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 484.55 万元。其中：财政拨款收入 484.55 万元，占本年收入 100%。

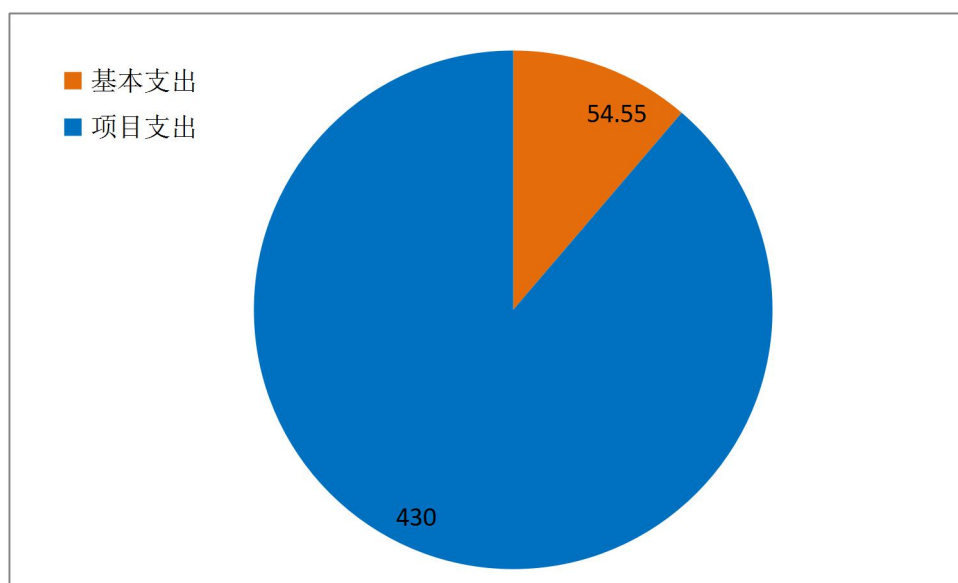
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 484.55 万元。其中：基本支出 54.55 万元，占本年支出 11.3%；项目支出 430 万元，占本年支出 88.7%。

图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 484.55 万元。与 2021 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 141.1 万元,下降 22.6%。主要原因是 2022 年财政没有拨俱乐部专项补贴和乡村振兴驻村补贴,全区行政事业单位上调工会经费只拨了部分。

2022 年度财政拨款收入中,一般公共预算财政拨款收入 484.55 万元,比 2021 年度决算数减少 141.1 万元。减少主要原因是主要原因是 2022 年财政没有拨俱乐部专项补贴和乡村振兴驻村补贴,全区行政事业单位上调工会经费只拨了部分。

图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 484.55 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 141.1 万元，下降 22.6%。主要原因是 2022 年财政没有拨俱乐部专项补贴和乡村振兴驻村补贴，全区行政事业单位上调工会经费只拨了部分。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 484.55 万元，主要用于以下方面：

- 1. 一般公共服务（类）支出 430 万元，占 88.7%。主要

是用于职工送温暖资金 50 万元，机关在职工人员及俱乐部在职人员奖金、机关养老保险缴费 243 万元，工会协理员开支 70 万元，工会工作经费 117 万元。

2. 社会保障和就业（类）支出 47.94 万元，占 9.9%；包括退休人员奖金。

3. 卫生健康（类）支出 6.61 万元，占 1.4%；包括退休人员公务员医保。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 661.55 万元，支出决算为 484.55 万元，完成年初预算的 73.2%。其中：基本支出 54.55 万元，项目支出 430 万元。项目支出主要用于项目职工送温暖、送清凉资金 50 万元，主要成效：组织开展生产一线职工群体、临时困难职工群体、职工冬送温暖“两节”慰问，减轻困难职工负担；项目在职人员奖金及协理员等人员经费 313 万元，主要成效：加强了基层工会干部队伍力量配置，激发了基层工会活动开展，提升了工会组织管理水平；项目工会工作经费 117 万元。主要成效：紧紧围绕全区中心工作大局，聚焦工会主业主责，引领职工建功立业，不断夯实基层基础，推动工会改革创新，全区工运事业得到了进一步发展。

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 607 万元, 支出决算为 430 万元, 完成年初预算的 73.2%, 支出决算数小于年初预算数的主要原因: 一是 2022 年财政没有拨俱乐部专项补贴 10 万元; 二是 2022 年财政没有拨乡村振兴驻村补贴 7 万元; 三是 2022 年财政只拨了部分全区行政事业单位上调工会经费款项, 余 177 万元没有拨。

2. 社会保险和就业支出(类)。年初预算为 47.94 万元, 支出决算为 47.94 万元, 完成年初预算的 100%。

3、卫生健康支出(类)。年初预算为 6.61 万元, 支出决算为 6.61 万元, 完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 54.55 万元, 其中:

人员经费 54.55 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年武汉市黄陂区总工会当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年武汉市黄陂区总工会当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年武汉市黄陂区总工会当年无“三公”经费财政拨款支出预算，主要原因是武汉市黄陂区总工会“三公”经费非财政经费负担，属工会经费负担。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 本单位当年无因公出国(境)费预算。
2. 本单位当年无公务用车购置费及运行维护费。
3. 本单位当年无公务接待费。

十、机关运行经费支出情况

本单位当年无机关运行经费，主要原因是 2022 武汉市

黄陂区总工会机关运行经费没有财政拨款。

十一、政府采购支出情况

本单位当年无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况

黄陂区总工会的资产属于工会资产，没有进行国有资产登记。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门（单位）组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 430 万元，占一般公共预算项目支出总额的 88.7%。从绩效评价情况来看，本单位积极成立绩效评价工作组，实施具体评价工作，完成了绩效评价计划书的制定、评价指标设计与修改资料清单等多项工作。在对数据与资料进行审核后，形成项目基础数据表，通过从项目投入、项目管理、项目产出、项目效果四个维度对项目执行情况及整体支出绩效情况进行综合分析，并征询有关专家意见后，形成评价结果。整体支出绩效评价方法主要采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。权

重确定方面，指标采用《预算绩效评价共性指标体系框架》中确定的部门整体支出绩效评价共性指标体系框架，结合绩效评价特点设置一级指标、二级指标、三级指标、指标说明、评价要点、自评打分、综合打分。权重分配按照各指标的重要性确定。绩效评价工作组在执行评价业务过程中恪守客观、公平、公正的原则。衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，侧重于提高部门和单位整体绩效水平。

（二）部门（单位）整体支出自评结果

我部门（单位）组织开展整体支出绩效自评，资金 484.55 万元，从评价情况来看，年初制定绩效目标已全部达到或超额完成，绩效目标依据充分、客观，与部门履职、年度工作任务相符，绩效指标清晰、细化、可衡量，与年度的任务数或计划数相对应，与本年度预算资金相匹配，不存在偏差大或目标未完成的情况，经过评价区总工会 2022 年度部门整体支出绩效评分 93 分，评价等级为“优秀”。

（三）项目支出自评结果

我部门（单位）在 2022 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及 2 个一级项目。

1. 全区行政事业单位上调工会经费项目绩效自评综述：
项目全年预算数为 540 万元，执行数为 380 万元，完成预算

的 70.4%。主要产出和效益是：一是强化思想引领，坚定职工理想信念，工会工作展现新面貌；二是围绕发展大局，推动职工建功立业，工人阶级主力军作用有效发挥；三是聚焦职工民生，构建和谐劳动关系，职工群众合法权益得到有力维护；四是注重强基固本，创新新就业形态劳动者工会工作，基层基础更加扎实；五是深入开展党员干部下基层察民情解民忧暖民心实践活动。多措并举开展“美好环境与幸福生活共同缔造”试点工作。全力以赴协助做好全区疫情防控工作。组织开展职工爱心消费，劳模职工疗休养活动助力乡村振兴。

发现的问题及原因：部分宣传教育具有一定局限性，加强宣传教育工作规范化、常态化、现代化迈进。下一步改进措施：继续实施宣传引领行动，筑牢职工群众坚定不移听党话、跟党走的思想根基。坚定正确政治方向。始终把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，引领职工坚定不移听党话、跟党走。抓实职工道德建设。广泛宣传宣讲先模人物的典型事迹，让劳模精神、劳动精神、工匠精神在全区蔚然成风。实施建功立业行动，助力全区经济建设主战场。搭建群众性劳动竞赛活动平台。实施关爱服务行动，让职工共享高品质生活。深化常态帮扶机制建设。实施固本强基行动，不断提高工会自身建设水平。全面推进工会党的建设。全面加强工会系统党的各项建设，增强党组织

政治功能和组织功能。持续夯实工会基层基础。进一步推动工会组织和工会工作向新兴领域、新兴群体延伸覆盖。

2. 送温暖项目绩效自评综述：项目全年预算数为 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：一是坚定工会工作的正确方向，认真学习习近平总书记重要讲话精神，坚决贯彻落实党中央和省市的决策部署；二是竭诚服务职工群众，实地走访慰问困难职工。扩大医疗互助和四类重疾覆盖面，办理职工医疗互助、救助患四类重大疾病职工等；三是积极开展关爱慰问和精准帮扶活动。开展“冬送温暖”、“夏送清凉”活动；慰问身患缺陷特殊儿童，通过活动让孩子们感受到社会的温暖；对困难职工子女实施助学帮扶，切实维护困难职工子女的受教育权益。发现的问题及原因：档案管理部分存在欠缺，资料不完整。下一步改进措施：完善项目管理档案。

(四) 绩效自评结果应用情况

绩效评价目的是通过对区总工会 2022 年部门整体支出的追踪问效，考核评价项目支出经费的实施和运作情况，检查项目财政专项资金支出是否达到预期目标，为规范项目管理、优化支出结构、合理配置资源、提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。绩效评价的结果作为下年度预算安排的参考依据，绩效自评、考评结果按惯例每年度都作为对部门的年终考核的重要指标。

第四部分 2022 年重点工作完成情况

一、强化思想引领，坚定职工理想信念

“到职工中去”宣讲党的二十大精神等内容，到企业开展宣讲 8 场次。成立先模宣讲队，走进企业、走进一线班组、走进施工现场开展宣讲 5 场次，受众 2000 余人。举办“书香沁我心 清廉漫花乡”职工读书分享会，组织策划“文明实践 周三有约”文艺志愿者宣讲队直播间线上宣讲演出活动（区总工会专场），线上观看人数近 1000 人次。

二、围绕发展大局，推动职工建功立业

组织开展“安康杯”竞赛，全区参赛单位近百家，参赛职工 1 万余人。组织产业工人参与《中华人民共和国安全生产法》学习答题，参赛职工共计 2000 余人。积极推选全国、省市五一劳动奖候选单位及个人，2 人获评湖北省五一劳动奖章、7 人获武汉五一劳动奖章；开展寻找黄陂区“最美产业工人”活动，评选出 11 名最美产业工人。

三、聚焦职工民生，构建和谐劳动关系

新成立工会组织 24 家，其中非公企业 22 家（包含网约车行业工会 1 家），百人以上非公企业 1 家，快递行业联合工会 1 家，新增工会会员 4283 人，其中新就业形态劳动者会员 3105 人；指导基层工会换届及批复直属委办局及街道单位 12 家，30 多家企事业单位完成工会法人资格证新证登

记和旧证更新等业务。组织开展线上线下的“尊法守法•携手筑梦”服务农民工法治宣传活动6场，法律小讲堂2场。推荐选树武汉市模范和谐企业1家，武汉市和谐企业3家。先后举办线上线下招聘会8场，服务用人单位179家，提供招聘岗位3000余个。冬送温暖、夏送清凉，共计筹措资金100万余元慰问一线职工；慰问困难职工58人次，其中建档困难职工14人次，已发放救助金13.658万元；在区人民医院开展黄陂区援沪医疗队慰问活动，发放慰问金2.4万元，全年开展黄陂区关爱医护慰问活动，发放慰问金共计22.4万元。截至目前，提交医疗互助申请4845人次，给付医疗互助金240余万元；共救助四类大病在职职工35人，累计发放救助金10.5万元。

四、注重强基固本，创新新就业形态劳动者工会工作

300余名新就业形态劳动者加入新就业形态劳动者工会联合会，成立“黄陂区祁家湾街快递行业联合工会”、“黄陂区网约车工会联合会”，共计吸纳会员100余人。建成并运行前川街区域性职工之家，配备了2名专职工会干部和1名保洁阿姨；下拨专项运营补助经费于22家“江城蜂巢”户外职工爱心驿站；做好爱心母婴室、子女托管班后续跟踪服务，目前已接纳女职工及子女500多人次。评选出9名黄陂区第一届“最美骑手”。

五、统筹做好其他各项工作

结合“送清凉”慰问、职工爱心消费、开设暑期托管班等工作，深入一线企业 10 余次，倾听基层心声，助企纾困解难。制作专题宣传片，开展送文化下乡、劳模工匠课堂等活动；建设工会“爱心驿站”；提供扁平化公共服务；加强与社会组织的协调联动，合力推进“共同缔造”工作。选派工会党组书记，常务副主席任盘龙城甲宝山社区第一书记，选派一名干部挂职甲宝山社区任副书记，工会 26 名干部 24 小时下沉社区参与疫情防控工作，对盘龙城参与疫情防控社区干部进行走访慰问，慰问资金合计 117200 元。全区共有 41 家工会组织开展了爱心消费助农兴农活动，工会经费采购农副产品金额 174 万余元，为 4 家非公企业拨付爱心消费活动专项补助 12 万元并购买爱心消费农副产品上门慰问 8 位建档困难职工，使 1000 余名职工受益；全区各级工会累计组织赴巴东县开展劳模、优秀职工和技术工人疗休养 271 人，其中技术工人 260 人。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	强化思想引领，坚定职工理想信念	“到职工中去”宣讲党的二十大精神等内容，到企业开展宣讲 8 场次。成立先模宣讲队，走进企业、走进一线班组、走进施工现场开展宣讲 5 场次，受众 2000 余人。举办“书香沁我心 清廉漫花乡”职工读书分享会，组织策划“文明实践 周三有约”文艺志愿者宣讲队直播间线上宣讲演出活动（区总工会专场），线上观看人数近 1000 人次。	完成

2	围绕发展大局，推动职工建功立业	组织开展“安康杯”竞赛，全区参赛单位近百家，参赛职工1万余人。组织产业工人参与《中华人民共和国安全生产法》学习答题，参赛职工共计2000余人。积极推选全国、省市五一劳动奖候选单位及个人，2人获评湖北省五一劳动奖章、7人获武汉五一劳动奖章；开展寻找黄陂区“最美产业工人”活动，评选出11名最美产业工人。	完成
3	聚焦职工民生，构建和谐劳动关系	新成立工会组织24家，新增工会会员4283人；组织开展法治宣传活动6场，法律小讲堂2场。推荐选树武汉市模范和谐企业1家，武汉市和谐企业3家。先后举办线上线下招聘会8场，提供招聘岗位3000余个。筹措资金100万余元慰问一线职工；慰问困难职工58人次，已发放救助金13.658万元；全年开展黄陂区关爱医护慰问活动，发放慰问金共计22.4万元。截至目前，提交医疗互助申请4845人次，给付医疗互助金240余万元；共救助四类大病在职职工35人，累计发放救助金10.5万元。	完成
4	注重强基固本，创新新业态劳动者工会工作	300余名新业态劳动者加入新业态劳动者工会联合会，成立“黄陂区祁家湾街快递行业工会联合会”、“黄陂区网约车工会联合会”，共计吸纳会员100余人。建成并运行前川街区域性职工之家，配备了2名专职工会干部和1名保洁阿姨；下拨专项运营补助经费于22家“江城蜂巢”户外职工爱心驿站；做好爱心母婴室、子女托管班后续跟踪服务，目前已接纳女职工及子女500多人。评选出9名黄陂区第一届“最美骑手”。	完成
5	统筹做好其他各项工作	选派工会党组书记，常务副主席任盘龙城甲宝山社区第一书记，选派一名干部挂职甲宝山社区任副书记，工会26名干部24小时下沉社区参与疫情防控工作，对盘龙城参与走访慰问，慰问资金合计117200元。全区共有41家工会组织开展了爱心消费助农兴农活动，工会经费采购农副产品金额174万余元，为4家非公企业拨付爱心消费活动专项补助12万元并购买爱心消费农副产品上门慰问8位建档困难职工，使1000余名职工受益；全区各级工会累计组织赴巴东县开展劳模、优秀职工和技术工人疗休养271人，其中技术工人260人。	完成

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(八) 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

(九)年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)：职工送温暖资金，机关在职人员及俱乐部在职人员奖金、机关养老保险缴费，俱乐部工作经费，协理员工作经费，工会工作经费。

2. 社会保险和就业支出（类）行政单位离退休：反映退休人员养老金。

3. 卫生健康支出（类）行政单位医疗：反映退休人员公务员医保。

(十一)结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二)年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三)基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十四)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任

务或事业发展目标所发生的支出。

(十五)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十八)其他专用名词。

第六部分 附件

一、2022 年度武汉市黄陂区总工会整体绩效自评表/结果

武汉市黄陂区总工会2022年度部门整体支出绩效评价指标体系及评分表

填表单位：武汉市黄陂区总工会

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标要点	综合评分
投入 (20分)	项目立项	绩效目标合理性(5分)	设立的整体绩效目标依据是否充分、客观，反映整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	4
		绩效指标明确性(5分)	依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	①是否将整体绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度预算资金相匹配。	4
	预算配置	在职人员控制率(3分)	本年度实际在职人员数与编制数的比率，反映对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数：实际在职人数，以确定的决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的人员编制数。	3
		“三公经费”变动率(3分)	本年度“三公经费”预算数与上年度预算数的变动比率，反映对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额/上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”，年度预算安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务招待费。	4
		重点支出安排率(4分)	本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100% 重点项目支出：年度预算安排的，与履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额 项目总支出：年度预算安排的项目支出总额	3
过程 (30分)	预算执行	预算完成率(2分)	本年度预算完成数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100% 预算完成数：本年度实际完成的预算数，预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。	2
		预算调整率(2分)	本年度预算调整数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 预算调整数：在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或党委政府临时交办而产生的调整除外)。	2
		支付进度率(2分)	实际支付进度与既定支付进度的比率，反映预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。 实际支付进度：在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度(比率)。	2
	预算执行	结转结余率(2分)	本年度结转结余总额与支出预算数的比率，反映对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100% 结转结余总额：本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	2
		结转结余变动率(2分)	本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，反映对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	2
	预算执行	公用经费控制率(2分)	本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%	1
		“三公经费”控制率(2分)	本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，反映对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。	2
		政府采购执行率(2分)	本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，反映政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%； 政府采购预算，采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	2
	预算管理	管理制度健全性(2分)	制定的管理制度是否健全完整，反映预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。	2
		资金使用合规性(2分)	使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映预算资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2
		预决算信息公开性(2分)	是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，反映预决算管理的公开透明情况。	①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息； ③预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	2
		基础信息完善性(2分)	基础信息是否完善、反映基础信息对预算管理工作的支撑情况。	①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。	2
		资产管理健全性(2分)	制定的管理制度是否健全完整，反映资产管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	2
	资产管理	资产管理安全性(2分)	资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，反映资产安全运行情况。	①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产财务管理是否合规，是否账实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	2
		固定资产利用率(2分)	实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，反映固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	2
产出 (25分)	履职履行	实际完成率(6分)	履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，反映履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100%。实际完成工作数：一定时期(年度或规划期)内实际完成工作任务的数量，计划工作数：整体绩效目标确定的一定时期(年度或规划期)内预计完成工作任务的数量。	6
		完成及时率(6分)	在规定时间内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职时效目标的实现程度。	完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。 及时完成实际工作数：按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	6
		质量达标率(7分)	达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标实际工作数/质量计划工作数)×100%。 质量达标实际工作数：一定时期(年度或规划期)内实际完成工作中达到部门绩效目标要求(绩效标准值)的工作任务数量。	6
效益 (25分)	履职效益	重点工作办结率(6分)	年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，反映对重点工作的办理落实程度。	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务	5
		经济效益(7分)	履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	6
		社会效益(7分)	履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		6.5
		生态效益(7分)	履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		6.5
		服务对象满意度(4分)	对象对部门履职效果的满意程度。	履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式	4
合计					93

武汉市黄陂区总工会

2022 年度部门整体支出绩效评价报告

武汉市黄陂区总工会：

受贵单位委托，我们对武汉市黄陂区总工会 2022 年部门整体支出进行了绩效综合评价。依据《财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84 号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85 号）的精神，结合被评价项目的实际情况，我们采用了查阅资料、现场勘查、数据分析及抽查必要的会计凭证等方法，进行绩效评价并出具此报告。现将绩效评价情况报告如下：

一、部门概况

（一）主要职责

1、贯彻执行党的路线、方针、政策，根据党在各个时期的中心任务和上级工会的指示精神，确定全区工会工作的指导思想和任务，贯彻全区工会代表大会和全委会确定的方针、任务和决议，领导全区工人运动和工会工作。

2、依照法律和《中国工会章程》，组织和指导全区各级工会坚定不移地贯彻落实党的全心全意依靠工人阶级的根本指导方针，进一步突出和履行维护职工合法权益的职能。

3、围绕职工合法权益的重大问题进行调查研究，向区委、区政府和上级工会反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的法律法规、草案和政策、措施、制度的拟定。

4、推进劳动关系协调机制和职工权益保障机制的建立和完善，监督检查劳动法律法规执行情况，维护职工的经济利益、政治权利和精神文化利益及女职工

的特殊利益，关心职工的生产、生活，为职工提供法律咨询服务；参与安全生产方面政策规定的研究制定和职工重大伤亡事故的调查处理。

5、负责工会理论政策研究，研究制定工会的组织制度和民主制度，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，研究指导工会自身改革和建设；指导基层工会开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推动建立平等协商、集体合同制度和监督保证机制的工作。

6、协助区委和区直有关委办局及区直属各大型企事业单位党组织管理同级工会的领导干部，研究制定工会干部协管制度，负责全区工会干部教育培训工作。监督、检查区总工会机关和直属事业单位党员干部党风廉政建设情况。

7、指导各级工会组织职工学政治、学经济、学文化、学法律、学技术、学管理，进行爱国主义、集体主义和社会主义教育，组织职工建设有理想、有道德、有文化、有纪律的职工队伍。

8、负责做好全国和省、市劳模、五一劳动奖章、奖状获得者的推荐、评选、表彰和管理工作。

9、负责全区工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作；研究制定职工劳动福利事业的有关制度和规定，负责对职工劳动福利事业的指导、协调工作。

10、负责全区工会系统的国际联络工作，本着独立、平等、相互尊重、互不干涉内部事务的原则，发展同国外和港澳台工会组织的友好关系及工会的经济、技术、文化、人才交流与合作。

11、承办上级交办的有关事项。

（二） 机构编制及人员

黄陂区总工会由机关及下属 1 个二级单位组成，其中：行政单位 1 个、事业单位 1 个。黄陂区总工会在职实有人数 33 人，其中：机关行政人员 9 人，其他人员 24 人。

机关办公地址：湖北省武汉市黄陂区前川大南街南潭路 189 号

（三）固定资产

截至 2022 年 12 月 31 日，武汉市黄陂区总工会固定资产净值为 483.44 万元。

二、部门整体支出预算绩效目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于工人阶级和工会工作的重要论述，围绕中心、服务大局，突出思想政治引领，聚焦工会主责主业，大力提升维权保障，倾情做好普惠帮扶，强化自身能力建设，较好地完成各项工作任务。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价目的是通过对武汉市黄陂区总工会 2022 年部门整体支出的追踪问效，检查财政资金支出是否达到预期目标，为规范项目管理、优化支出结构、合理配置资源、提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。绩效评价的结果作为下年度预算安排的参考依据。

（二）绩效评价工作内容

1、部门整体支出绩效目标的设定情况，包括预期产出和效果，以及达到预期产出所需要的成本资源等。

2、资金投入和使用情况。包括资金实际到位情况、资金支出情况和预算差异原因分析、财务管理和资产管理情况等。

3、为实现绩效目标采取的措施。包括制度建设情况、组织协调及资源配置情况等。

4、绩效目标实现情况。包括经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响，服务对象满意度等。

（三）绩效评价框架

1、评价原则

绩效评价遵循四项原则：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则及绩效相关的内容。

2、评价依据

(1)《武汉市人民政府关于推进预算绩效管理的意见》（武政〔2013〕95号）；

(2)《市财政局关于进一步加强预算绩效管理工作的通知》（武财绩〔2015〕465号）；

(3)《市财政局关于印发2017年全市行政事业资产管理和预算绩效管理工作要点的通知》（武财行资〔2017〕345号）；

(4)黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84号）；

(5)黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85号）；

(6)《武汉市市直预算绩效评价管理暂行办法》（武财绩〔2021〕546号）；

(7)《黄陂区财政局关于批复区财政局2022年预算的函》（陂财预函〔2022〕18号）；

(8)黄陂区总工会2022年财务会计资料及相关资料。

3、评价指标体系

本次绩效评价设计了项目投入、项目过程、项目产出、项目效果4个一级指标，按照《部门整体支出绩效评价指标体系表》中各指标的重要程度，设定权重，最后根据各项指标完成情况进行打分，指标体系及权重分配如下：

部门整体支出绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标		三级指标	指标说明	指标要点
投入 (20)	项目立项		绩效目标合理性	设立的整体绩效目标依据是否充分、客观，反映整体绩效目	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；

一级指标	二级指标		三级指标	指标说明	指标要点
分)			(5分)	标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。
			绩效指标明确性(5分)	依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	①是否将整体绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度预算资金相匹配。
	预算配置		在职人员控制率(3分)	本年度实际在职人员数与编制数的比率，反映对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数：实际在职人数，以确定的决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的人员编制数。
			“三公”经费变动率(3分)	本年度“三公”经费预算数与上年度预算数的变动比率，反映对控制重点行政成本的努力程度。	“三公”经费变动率=[(本年度“三公”经费总额-上年度“三公”经费总额)/上年度“三公”经费总额]×100%。“三公”经费：年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。
			重点支出安排率(4分)	本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100% 重点项目支出：年度预算安排的，与履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委、政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：年度预算安排的项目支出总额。
过程(30分)	预算执行	预算执行	预算完成率(2分)	本年度预算完成数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100% 预算完成数：本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。
			预算调整率(2分)	本年度预算调整数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 预算调整数：在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或党委、政府临时交办而产生的调整除外)
			支付进度率(2分)	实际支付进度与既定支付进度的比率，反映预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。实际支付进度：在某一时间点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：在

一级指标	二级指标		三级指标	指标说明	指标要点
	预算执行				申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻点应达到的支付进度（比率）。
			结转结余率（2分）	本年度结转结余总额与支出预算数的比率，反映对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100% 结转结余总额：本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
			结转结余变动率（2分）	本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，反映对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。
			公用经费控制率（2分）	本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%
			“三公”经费控制率（2分）	本年度“三公”经费实际支出数与预算安排数的比率，反映对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费控制率=（“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数）×100%。
			政府采购执行率（2分）	本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，反映政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
	预算管理	预算管理	管理制度健全性（2分）	制定的管理制度是否健全完整，反映预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；
					②相关管理制度是否合法、合规、完整；
					③相关管理制度是否得到有效执行。
	资金管理		资金使用合规性（2分）	使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映预算资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；
					④是否符合部门预算批复的用途；

一级指标	二级指标		三级指标	指标说明	指标要点
					⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
			预决算信息公开性 (2分)	是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,反映预决算管理的公开透明情况。	①是否按规定内容公开预决算信息;
					②是否按规定时限公开预决算信息。
					③预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。
			基础信息完善性 (2分)	基础信息是否完善、反映基础信息对预算管理工作的真实情况。	①基础数据信息和会计信息资料是否真实;
					②基础数据信息和会计信息资料是否完整;
					③基础数据信息和会计信息资料是否准确。
	资产管理	资产管理	管理制度健全性 (2分)	制定的管理制度是否健全完整,反映资产管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已制定或具有资产管理制度;
					②相关资金管理制度是否合法、合规、完整;③相关资产管理制度是否得到有效执行。
			资产管理安全性 (2分)	资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,反映资产安全运行情况。	①资产保存是否完整;
					②资产配置是否合理;
					③资产处置是否规范;
					④资产财务管理是否合规,是否帐实相符;
					⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。
			固定资产利用率 (2分)	实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,反映固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) x100%。
产出 (25分)	职责履行	职责履行	实际完成率(6分)	履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,反映履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数) x100%。实际完成工作数:一定时期(年度或规划期)内实际完成工作任务的数量。计划工作数:整体绩效目标确定的一定时期(年度或规划期)内预计完成工作任务的数量。

一级指标	二级指标		三级指标	指标说明	指标要点
			完成及时率（6分）	在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）x100%。及时完成实际工作数：按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
			质量达标率（7分）	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/质量计划工作数）x100%。
					质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
			重点工作办结率（6分）	年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，反映对重点工作的办理落实程度。	重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）x100%。
					重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。
			经济效益（7分）	履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。
			社会效益（7分）	履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	
			生态效益（7分）	履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	
效益（25分）	履职效益	履职效益	社会公众或服务对象满意度（4分）	对象对部门履职效果的满意程度。	履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

4、评价方法

采取定性和定量相结合的方法。权重确定方面，指标采用《财政项目资金绩效评价操作指南》中确定的共性指标体系框架，结合绩效评价特点设置，一级指标、二级指标、三级指标、指标说明、评价要点、自评打分、综合打分。权重分配依据按各指标的重要性确定。

具体评价方面，主要采取对评价指标体系中的各项指标的实际完成情况与评价指标进行比较，综合分析绩效目标的实现程度。然后在单位自评打分的基础上，采用加权平均法综合评价量化分析得出综合评价分值。评分结果分为优秀（90

分以上）、良好（85-90 分）、合格（60-85 分）、不合格（60）分以下四个等级。具体如下：

评价计分结果	评价结果级别
90 分--100 分（含 90 分）	优秀
85 分--90 分（含 85 分）	良好
60 分--85 分（含 60 分）	合格
60 分以下	不合格

（四）证据收集方式

1、资料收集

根据《武汉市市直预算绩效评价管理暂行办法》（武财绩〔2021〕546 号）等文件精神，以及本项目的实际情况，我们设计收集了包括绩效评价表，自评打分、项目申报书等项目资料和市黄陂区总工会 2022 年财务会计资料及相关资料，便于开展绩效评价工作。

2、询问调查

通过与黄陂区总工会财务部门及相关部门沟通，听取对于本项目绩效评价过程中的分析，总结实施经验和存在的问题。

四、部门整体支出绩效分析

（一）2022 年度预算情况

武汉市黄陂区总工会 2022 年部门预决算编制是根据《区财政局关于编制 2020 年区级财政预算和 2020-2022 年中期规划的通知》（陂政办〔2019〕56 号）和财政部《部门决算管理制度》（财库〔2013〕209 号）要求编制的，编制的政策口径原则上是按照武汉市财政局关于 2022 年市级财政预算编制政策口径的相关规定执行，并结合国家和省、市政策调整要求口径做适当的调整。

根据相关预算批复文件及 2022 年度区级集中支付系统上线指标预算执行情况表，武汉市黄陂区总工会预算批复的部门 2022 年预算收入为 661.55 万元，全

额财政指标拨款；部门 2022 年预算支出为 661.55 万元。其中：基本支出 54.55 万元，项目支出 607 万元。

（二）部门整体支出情况

1、基本支出和项目支出

2022 年度，武汉市黄陂区总工会账面基本支出总额 54.55 万元，其中对个人和家庭的补助 47.94 万元。项目支出 430 万元。

2、预算管理

（1）收入预算执行情况：2022 年部门决算总收入 484.55 万元。

（2）支出预算执行情况：2022 年部门决算总支出 484.55 万元。

武汉市黄陂区总工会财务会计账簿及原始凭证齐全，账实相符，会计信息真实。较好地反映了单位的财务收支状况，实现了国库集中支付和“收支两条线”。

3、资产管理

武汉市黄陂区总工会制定了较为完善的资产管理制度，资料保存完整，固定资产全部在使用，固定资产利用率为 100%。

4、“三公”经费等一般性支出管理

武汉市黄陂区总工会 2022 年没有一般公共预算财政拨款预算安排的“三公”经费预算，故“三公”经费支出为零。

5、项目支出情况

2022 年武汉市黄陂区总工会实际项目支出 430 万元。

（三）部门整体支出预算绩效目标完成情况

1、产出目标

（1）绩效管理情况

在部门整体支出与项目支出绩效管理过程中，武汉市黄陂区总工会按照行政事业单位会计制度实行报账制，由区财政局会计核算中心代管，符合《中华人民共和国预算法》、

《武汉市预算审查监督条例》；未发现截留、挤占、挪用等现象，保障了预算支出资金的顺利实施和安全运行；资金拨付和使用，严格按照市黄陂区财政局制定的《核算管理试行办法》执行；健全完善了内部控制制度、财务管理制度，资产管理制度、费用报销等制度；严格执行中央八项规定，定期公示“三公”经费，公示率达到100%。

（2）绩效目标的实现情况

（2-1）强化思想引领，坚定职工理想信念，工会工作展现新面貌

区总工会把强化思想文化引领作为根本任务，以习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大、二十大及十九届历次全会精神为主要内容不断引导职工增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。

一是理论赋能。区总工会“到职工中去”宣讲党的二十大精神等内容，到企业开展宣讲8场次。二是榜样引领。成立先模宣讲队，走进企业、走进一线班组、走进施工现场开展宣讲5场次，受众2000余人。三是文化感召。举办“书香沁我心 清廉漫花乡”职工读书分享会，组织策划“文明实践 周三有约”文艺志愿者宣讲队文明实践直播间线上宣讲演出活动（区总工会专场），线上观看人数近1000人次。

（2-2）围绕发展大局，推动职工建功立业，工人阶级主力军作用有效发挥

一是激励建功立业。积极组织开展“安康杯”竞赛，全区参赛单位近百家，参赛职工1万余人。广泛组织产业工人参与《中华人民共和国安全生产法》学习答题，参赛职工共计2000余人。2022年区总工会获2020-2021湖北省“安康杯”竞赛活动优秀组织单位。

二是助力创新发展。开展市级劳模（职工）创新工作室创建，推荐卓尔飞机制造职工领航创新工作室为武汉市劳模创新工作室；动员19家企业参加武汉市

第五届工会创业创新大赛，目前正在比赛中；组织企业参加 2022 年全市职工优秀技术创新成果交流活动。

三是培育先进典型。积极推选全国、省市五一劳动奖候选单位及个人，2 人获评湖北省五一劳动奖章、7 人获武汉五一劳动奖章；开展大城工匠培育选树，推荐武汉长江光电有限公司 2 名职工参加武汉大城工匠评选；开展寻找黄陂区“最美产业工人”活动，评选出 11 名最美产业工人。

（2-3）聚焦职工民生，构建和谐劳动关系，职工群众合法权益得到有力维护

一是完善基层组织建设。我区新成立工会组织 24 家，其中非公企业 22 家（包含网约车行业工会 1 家），百人以上非公企业 1 家，快递行业联合工会 1 家，新增工会会员 4283 人，其中新就业形态劳动者会员 3105 人；指导基层工会换届及批复直属委办局及街道单位 12 家，30 多家企事业单位完成工会法人资格证新证登记和旧证更新等业务。

二是加强法治教育。组织开展线上线下的“尊法守法·携手筑梦”服务农民工法治宣传活动 6 场，法律小讲堂 2 场。组织全区女职工广泛参与由全总女职工部和全总法律工作部主办，由“学习强会”平台承办的“情系女职工 法在你身边”知识竞赛活动。

三是推进和谐企业创建。推荐选树武汉市模范和谐企业 1 家，武汉市和谐企业 3 家。维护职工权益，推进集体协商工作，将圆通、信义兄弟等企业纳入集体协商典型企业培养。

四是全力唱响“四季歌”。先后举办线上线下招聘会 8 场，服务用人单位 179 家，提供招聘岗位 3000 余个。冬送温暖、夏送清凉，共计筹措资金 100 万余元慰问一线职工；慰问困难职工 58 人次，其中建档困难职工 14 人次，已发放

救助金 13.66 万元；在区人民医院开展黄陂区援沪医疗队慰问活动，发放慰问金 2.4 万元，全年开展黄陂区关爱医护慰问活动，发放慰问金共计 22.4 万元。

五是做实职工互助品牌。组织 23000 余名在职职工、退休职工参加武汉市三类职工医疗互助项目。截至目前，提交医疗互助申请 4845 人次，给付医疗互助金 240 余万元；共救助四类大病在职职工 35 人，累计发放救助金 10.5 万元。

（2-4）注重强基固本，创新新就业形态劳动者工会工作，基层基础更加扎实

一是完善职工服务平台建设。进一步做好服务阵地建设，统筹建好、用好服务阵地和服务资源。依靠前川街区域性职工之家这个平台活动的吸引，300 余名新就业形态劳动者加入新就业形态劳动者工会联合会，成立“黄陂区祁家湾街快递行业联合工会”、“黄陂区网约车工会联合会”，共计吸纳会员 100 余人。

二是做好职工服务阵地的维护升级。建成并运行前川街区域性职工之家，配备了 2 名专职工会干部和 1 名保洁阿姨，健全前川街区域性职工之家的管理；下拨专项运营补助经费于 22 家“江城蜂巢”户外职工爱心驿站；做好爱心母婴室、子女托管班后续跟踪服务，目前已接纳女职工及子女 500 多人次。

三是积极开展关爱新就业形态劳动者活动。依托前川街区域性职工之家这个平台，开展“关爱新业态 幸福暖蜂行”关爱新就业形态劳动者活动；评选出 9 名黄陂区第一届“最美骑手”；举行“引领新业态 服务新群体 贡献新业绩”关爱新业态劳动者公益项目启动仪式，成立“信义暖工家园·黄陂新业态劳动者志愿服务队”；开展关爱新就业形态劳动者公益项目暨爱心消费活动。

（2-5）统筹做好其他各项工作

深入开展党员干部下基层察民情解民忧暖民心实践活动。结合“送清凉”慰问、职工爱心消费、开设暑期托管班等工作，深入一线企业 10 余次，倾听基层心声，助企纾困解难。

多措并举开展“美好环境与幸福生活共同缔造”试点工作。制作专题宣传片，开展送文化下乡、劳模工匠课堂等活动；建设工会“爱心驿站”；提供扁平化公共服务；加强与社会组织的协调联动，合力推进“共同缔造”工作。

全力以赴协助做好全区疫情防控工作。选派工会党组书记，常务副主席任盘龙城甲宝山社区第一书记，选派一名干部挂职甲宝山社区任副书记，工会 26 名干部 24 小时下沉社区参与疫情防控工作，对盘龙城参与疫情防控社区干部进行走访慰问，慰问资金合计 117200 元。

组织开展职工爱心消费，劳模职工疗休养活动助力乡村振兴。全区共有 41 家工会组织开展了爱心消费助农兴农活动，工会经费采购农副产品金额 174 万余元，为 4 家非公企业拨付爱心消费活动专项补助 12 万元并购买爱心消费农副产品上门慰问 8 位建档困难职工，使 1000 余名职工受益；全区各级工会累计组织赴巴东县开展劳模、优秀职工和技术工人疗休养 271 人，其中技术工人 260 人。

五、评价结论

（一）综合评价结论

1、武汉市黄陂区总工会建立了较为完善的各项内部管理制度，财务管理规范，会计账簿及原始凭证齐全，账实相符，会计信息真实地反映了财务收支状况，较好地执行了国库集中支付、收支两条线规定。同时在资产管理上制定了较为完善的资产管理制度，做到了专人管理、专人负责，资料保存完整，固定资产全部在使用，固定资产利用率为 100%。

2、武汉市黄陂区总工会 2022 年度预算收支符合国家有关预算和财经法规的规定，会计处理符合会计法、相关会计准则和会计制度的规定，切实做好了本部门预算编报的组织工作并严格执行。

3、武汉市黄陂区总工会 2022 年度部门整体支出绩效目标均已完成，取得了良好的效果。

（二）综合评分结果

武汉市黄陂区总工会 2022 年度部门整体支出绩效评价得分 93 分,综合得分 92 分,结果为优秀,其中:投入 18 分,过程 29 分,产出 23 分、效益 23 分。

六、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1、本年度制定的绩效目标开展申报工作不明确,绩效目标的可量化程度需提高。

2、项目支出预算要具体化,大额项目支出预算要完善立项等程序。

（二）改进建议

1、强化项目预算管理,提高预算编制科学化、精细化程度,合理编制预算绩效目标,合理测算预算资金量,减少项目资金的预决算差异。

2、加强项目支出,提高项目支出预算准确性,制定项目支出管理制度,明确职责和管理内容。

七、其他需说明的问题

除少数绩效指标有计划目标值外,多数指标无确定标准值,对缺乏标准值的指标评价,是通过项目分析和征求相关专家意见确定的评价标准进行的。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

湖北开元会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国武汉

2023 年 10 月 24 日

二、2022 年度全区行政事业单位上调工会经费项目绩效自评

武汉市黄陂区总工会“全区行政事业单位上调工会经费”项目支出绩效评价指标体系及评分表

填表单位：武汉市黄陂区总工会

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点	评分
投入 (20分)	项目立项 (14分)	项目立项规范性 (6分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，反映项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立：（2分） ②所提交的文件、材料是否符合相关要求：（2分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（2分）	5
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策：（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关：（1分） ③项目是否为促进事业发展所必需。（1分） ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）	4
		绩效指标明确性 (4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。反映项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标：（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分） ③是否与项目年度任务数或计划数相对应：（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	3
	资金落实 (6分)	资金到位率（3分）	实际到位资金与计划投入资金的比率，反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金	3
		到位及时率（3分）	及时到位资金与应到位资金的比率，反映项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程 (20分)	业务管理 (8分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全，反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度（1分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）
制度执行有效性 (4分)			项目实施是否符合相关业务管理规定，反映业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定：（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备：（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档：（1分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	3
项目质量可控性 (2分)			项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，反映项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准：（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	2
财务管理 (12分)		管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的财务制度是否健全，反映财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法：（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	2
		资金使用合规性 (8分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，反映项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定：（2分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证：（2分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	8
		财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，反映项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制：（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2
产出 (32分)	项目产出 (32分)	实际完成率（8分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，反映项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	8
		完成及时率（8分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，反映项目产出时效的实现程度。	完成及时率=〔（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间〕×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	7
		质量达标率（8分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，反映项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标是否依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	7
		成本节约率（8分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，反映项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	7
		经济效益（10分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择地进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	9.5
社会效益（8分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	8			
生态效益（4分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	3.5			
可持续影响（4分）	项目后续运行及成就发挥的可持续影响情况。	3.5			
效果 (28分)	社会公众或服务对象满意度（2分）	对项目实施效果的满意程度。	因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	2	
合计					92.5

武汉市黄陂区总工会

“全区行政事业单位上调工会经费”专项资金支出项目

绩效报告

武汉市黄陂区总工会：

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85号）的要求，依据武汉市黄陂区总工会提供的“全区行政事业单位上调工会经费”专项资金拨款、资金使用情况统计表、项目执行资料和其他相关资料，本着客观、公正、公平的原则，对黄陂区财政预算安排的武汉市黄陂区总工会“全区行政事业单位上调工会经费”专项资金支出绩效进行了综合考评，形成本考评报告。

一、项目基本情况

为保障黄陂区总工会相关活动正常开展和举办，扩大工会组织影响力，提升广大职工满意度，武汉市黄陂区财政局一次性划拨2022年“全区行政事业单位上调工会经费”专项资金380万元，为经常项目。具体实施单位为武汉市黄陂区总工会，项目总金额380万元，专项主要用于黄陂区总工会日常运行。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金使用情况。“全区行政事业单位上调工会经费”主管单位为武汉市黄陂区总工会，具体实施单位为武汉市黄陂区总工会。截至2022年12月31日止，该项目总投入380万元，全年项目资金共使用380万元

（二）项目资金管理情况。在“全区行政事业单位上调工会经费”专项资金的管理使用工作中，严格按照国家相关法律条规，规范专项资金的管理使用。对专项资金的使用，始终坚持“公开、公正、科学、高效”、“集中使用，突出重

点，择优安排”、“专户专账，专款专用”、“依法行政，规范管理”、“跟踪问效，责任追究”等原则。

三、项目绩效情况

项目资金取得较好效果，项目坚持从职工出发，广泛开展劳动竞赛活动，激励职工投身科技创新，推进产业工人队伍建设改革，切实维护职工合法权益，认真履行维权职责，努力维护新业态从业人员权益，维护职工队伍稳定，积极构建和谐劳动关系，保障了黄陂区总工会相关活动正常开展和举办，扩大工会组织影响力，提升了广大职工满意度。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价目的是通过对武汉市黄陂区总工会“全区行政事业单位上调工会经费”项目的追踪问效，考核评价项目支出经费的实施和运作情况，检查项目财政专项资金支出是否达到预期目标，为规范项目管理、优化支出结构、合理配置资源、提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。绩效评价的结果作为下年度预算安排的参考依据。

（二）绩效评价工作内容

1、部门整体支出项目绩效目标的设定情况。包括项目预期产出和效果，以及达到预期产出所需要的成本资源等。

2、资金投入和使用情况。包括资金实际到位情况、资金支出情况和预算差异原因分析、财务管理和资产管理情况等。

3、为实现绩效目标采取的措施。包括制度建设情况、组织协调及资源配置情况等。

4、绩效目标实现情况。项目的实际产出和效果，包括项目的经济效益、社会效益、生态效益可持续影响和服务对象满意度等。

（三）绩效评价框架

1、评价原则

绩效评价遵循四项原则：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则及绩效相关的内容。

2、评价依据

（1）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

（2）黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84号）

（3）黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85号）

（4）武汉市黄陂区总工会提供的“全区行政事业单位上调工会经费”项目相关的财务资料。

3、评价指标体系

本次绩效评价设计了项目投入、项目过程、项目产出、项目效果4个一级指标，按照《项目支出绩效评价指标体系表》中各指标的重要程度，设定权重，最后根据各项指标完成情况进行打分，指标体系及权重分配如下：

项目支出绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
投入 (20分)	项目立项(14分)	项目立项规范性 (6分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，反映项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（2分） ②所提交的文件、材料是否符合相关要求；（2分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（2分）
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策；（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关；（1分）

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
				③项目是否为促进事业发展所必需。(1分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。(1分)
		绩效指标明确性 (4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。反映项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；(1分)
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)
				③是否与项目年度任务数或计划数相对应；(1分)
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(1分)
	资金落实(6分)	资金到位率(3分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。
				计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。
		到位及时率(3分)	及时到位资金与应到位资金的比率,反映项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。
				应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。
	过程(20分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,反映业务管理制度对项目水利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度(1分) ②业务管理制度是否合法、合规、完整。(1分)
		制度执行有效性 (4分)	项目实施是否符合相关业务管理规定,反映业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;(1分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(1分)
		项目质量可控性 (2分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,反映项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;(1分)
				②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。(1分)
	财务管理(12分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全,反映财务管理制度对资金规	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;(1分)

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
	分)	(2分)	范、安全运行的保障情况。	②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)
		资金使用合规性 (8分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,反映项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;(2分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(2分) ③项目的重大开支是否经过评估认证;(2分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1分)
		财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,反映项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;(1分) ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。(1分)
产出 (32分)	项目产出 (32分)	实际完成率(8分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,反映项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
		完成及时率(8分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,反映项目产出时效的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。
				实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。
		质量达标率(8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,反映项目产出质量目标的实现程度。	计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
				质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标是否依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		成本节约率(8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,反映项	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
			目的成本节约程度。	实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效果 (28分)	项目效益 (28分)	经济效益 (10分)	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择地进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。
		社会效益 (8分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	
		生态效益 (4分)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	
		可持续影响 (4分)	项目后续运行及成就发挥的可持续影响情况。	
		社会公众或服务对象满意度 (2分)	对项目实施效果的满意程度。	因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

4、评价方法

采取定性和定量相结合的方法。权重确定方面，指标采用《财政项目资金绩效评价操作指南》中确定的共性指标体系框架，结合绩效评价特点设置，一级指标、二级指标、三级指标、指标说明、评价要点、自评打分、综合打分。权重分配依据按各指标的重要性确定。

具体评价方面，主要采取对评价指标体系中的各项指标的实际完成情况与评价指标进行比较，综合分析绩效目标的实现程度。然后在单位自评打分的基础上，采用加权平均法综合评价量化分析得出综合评价分值。评分结果分为优秀（90分以上）、良好（85-90分）、合格（60-85分）、不合格（60分以下）四个等级。具体如下：

评价计分结果	评价结果级别
90分--100分（含90分）	优秀
85分--90分（含85分）	良好
60分--85分（含60分）	合格
60分以下	不合格

（四）证据收集方式

1、了解情况

从武汉市黄陂区总工会收集本项目资料，整理分析，判断项目立项的合理性、必要性、可行性，客观、公正、科学、合理的做出绩效评价。

2、实地调研

通过对本项目承担单位实地调研，了解项目的相关情况，并在反复沟通中了解项目的部分财务数据，核实款项使用情况与产生的效益。使绩效评价量化指标更充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

3、资料收集

根据市财政局转发《湖北省财政项目资金绩效评价操作指南》的通知（武财绩〔2016〕144号）、《武汉市财政局关于进一步加强预算绩效管理工作的通知》（武财绩〔2016〕465号）文件精神，以及本项目的实际情况，我们设计收集了包括绩效评价表，自评打分、项目申报书等项目资料和武汉市黄陂区总工会2022年财务会计资料及相关资料，便于开展绩效评价工作。

4、询问调查

通过与武汉市黄陂区总工会财务部门及相关部门沟通，听取对于本项目绩效评价过程中的分析，总结实施经验和存在的问题。

五、评价结论

本专项资金符合国家产业政策，项目管理有效，产出高效，项目实施有相应的资金保障、人员保障和制度保障。项目坚持从职工出发，广泛开展劳动竞赛活动，激励职工投身科技创新，推进产业工人队伍建设改革，切实维护职工合法权益，认真履行维权职责，努力维护新业态从业人员权益，维护职工队伍稳定，积极构建和谐劳动关系，保障了黄陂区总工会相关活动正常开展和举办，扩大工会组织影响力，提升了广大职工满意度。

根据所选取的各项指标已设定的权重和实际得分，武汉市黄陂区总工会承担的“全区行政事业单位上调工会经费”考评综合得分为92.5分，其中：投入18

分，过程 19 分，产出 29 分、效益 26.5 分。参照湖北省财政支出绩效评价考评计分结果级别评定对照表，项目执行等级评价为优秀。

六、主要经验及做法，存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

- 1、强化思想引领，坚定职工理想信念，工会工作展现新面貌；
- 2、围绕发展大局，推动职工建功立业，工人阶级主力军作用有效发挥；
- 3、聚焦职工民生，构建和谐劳动关系，职工群众合法权益得到有力维护；
- 4、注重强基固本，创新新就业形态劳动者工会工作，基层基础更加扎实；
- 5、深入开展党员干部下基层察民情解民忧暖民心实践活动。多措并举开展“美好环境与幸福生活共同缔造”试点工作。全力以赴协助做好全区疫情防控工作。组织开展职工爱心消费，劳模职工疗休养活动助力乡村振兴。

（二）存在的问题

部分宣传教育具有一定局限性，加强宣传教育工作规范化、常态化、现代化迈进

（三）意见建议

继续实施宣传引领行动，筑牢职工群众坚定不移听党话、跟党走的思想根基。坚定正确政治方向。始终把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，引领职工坚定不移听党话、跟党走。抓实职工道德建设。广泛宣传宣讲先模人物的典型事迹，让劳模精神、劳动精神、工匠精神在全区蔚然成风。实施建功立业行动，助力全区经济建设主战场。搭建群众性劳动竞赛活动平台。实施关爱服务行动，让职工共享高品质生活。深化常态帮扶机制建设。实施固本强基行动，不断提高工会自身建设水平。全面推进工会党的建设。全面加强工会系统党的各项建设，增强党组织政治功能和组织功能。持续夯实工会基层基础。进一步推动工会组织和工会工作向新兴领域、新兴群体延伸覆盖。

七、其他需说明的问题

各项评价基础资料的真实性与完整性由提供单位武汉市黄陂区总工会负责，我们的责任是保证本次评价工作全过程各环节的严肃、认真、周密、细致与公平，并依据掌握的相关资料信息，合理运用综合分析、判断、计算、现场勘查、咨询、

问卷的方法，逐一合理确认，并得出客观公正的评价结论。未经评价组织管理机构的同意，任何单位和个人不得将评价报告对外公布。

附件：项目支出绩效评价指标体系及评分表

湖北开元会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国武汉

2023 年 10 月 30 日

三、2022 年度送温暖、送清凉项目绩效自评表/结果

武汉市黄陂区总工会“送温暖、送清凉”项目支出绩效评价指标体系及评分表

填表单位：武汉市黄陂区总工会

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点	评分
投入 (20分)	项目立项 (14分)	项目立项规范性 (6分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，反映项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立：（2分） ②所提交的文件、材料是否符合相关要求：（2分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	5
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策：（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关：（1分） ③项目是否为促进事业发展所必需。（1分） ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）	4
		绩效指标明确性 (4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。反映项目绩效指标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标：（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分） ③是否与项目年度任务数或计划数相对应：（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	3
		资金到位率（3分）	实际到位资金与计划投入资金的比率，反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）x100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金	3
	到位及时率（3分）	及时到位资金与应到位资金的比率，反映项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）x100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3	
	资金管理 (6分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全，反映业务管理制度对项目水利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度（1分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）	2
		制度执行有效性 (4分)	项目实施是否符合相关业务管理规定，反映业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定：（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备：（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档：（1分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	3
		项目质量可控性 (2分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，反映项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准：（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	2
财务管理 (12分)		管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的财务制度是否健全，反映财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法：（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	2
	资金使用合规性 (8分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，反映项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定：（2分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证：（2分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	8	
	财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，反映项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制：（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	
	产出 (32分)	项目产出 (32分)	实际完成率（8分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，反映项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）x100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
完成及时率（8分）			项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，反映项目产出时效的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]x100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	8
质量达标率（8分）			项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，反映项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）x100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标是否依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	7
成本节约率（8分）			完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，反映项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]x100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	8
效果 (28分)	项目效益 (28分)	经济效益（10分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择地进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	8
		社会效益（8分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况		8
		生态效益（4分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况		3
		可持续影响（4分）	项目后续运行及成就发挥的可持续影响情况。		3
		社会公众或服务对象满意度（2分）	对项目实施效果的满意程度。	因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	2
合计					92

武汉市黄陂区总工会

职工“送温暖、送清凉”项目专项资金支出项目绩效报告

武汉市黄陂区总工会：

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84号）、黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85号）的要求，依据武汉市黄陂区总工会提供的职工“送温暖、送清凉”项目专项资金拨款、资金使用情况统计表、项目执行资料和其他相关资料，本着客观、公正、公平的原则，对黄陂区财政预算安排的武汉市黄陂区总工会职工“送温暖、送清凉”项目专项资金支出绩效进行了综合考评，形成本考评报告。

一、项目基本情况

为更好地帮助广大职工、困难职工解决生活、就业、医疗、子女就学及职工队伍稳定等方面问题，积极协助党和政府落实各项民生政策，体现区委、区政府对困难企业、困难职工的关爱，充分发挥工会扶中心作用，扎实推进化、精化帮扶。武汉市黄陂区财政局一次性划拨2022年职工“送温暖、送清凉”项目专项资金50万元，为经常项目。具体实施单位为武汉市黄陂区总工会，项目总金额50万元，专项主要用于冬送温暖、夏送清凉费用支出。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金使用情况。职工“送温暖、送清凉”项目主管单位为武汉市黄陂区总工会，具体实施单位为武汉市黄陂区总工会。截至2022年12月31日止，该项目总投入50万元，全年项目资金共使用50万元

（二）项目资金管理情况。在职工“送温暖、送清凉”项目专项资金的管理使用工作中，严格按照国家相关法律条规，规范专项资金的管理使用。对专项资金的使用，始终坚持“公开、公正、科学、高效”、“集中使用，突出重点，择

优安排”、“专户专账，专款专用”、“依法行政，规范管理”、“跟踪问效，责任追究”等原则。

三、项目绩效情况

项目资金取得较好效果，坚持从职工出发，全力解决职工反映的困难和问题，冬送温暖夏送清凉，走访慰问包括前川、谡口、横店、祁家湾、武湖等 37 处工会、赴新城区走访慰问基层干部、慰问一线职工、援沪医护人员慰问款等，实施关爱服务行动，让职工切身感受到区委、区政府对广大职工的关心和爱护。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价目的是通过对武汉市黄陂区总工会职工“送温暖、送清凉”工作经费项目的追踪问效，考核评价项目支出经费的实施和运作情况，检查项目财政专项资金支出是否达到预期目标，为规范项目管理、优化支出结构、合理配置资源、提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。绩效评价的结果作为下年度预算安排的参考依据。

（二）绩效评价工作内容

1、部门整体支出项目绩效目标的设定情况。包括项目预期产出和效果，以及达到预期产出所需要的成本资源等。

2、资金投入和使用情况。包括资金实际到位情况、资金支出情况和预算差异原因分析、财务管理和资产管理情况等。

3、为实现绩效目标采取的措施。包括制度建设情况、组织协调及资源配置情况等。

4、绩效目标实现情况。项目的实际产出和效果，包括项目的经济效益、社会效益、生态效益可持续影响和服务对象满意度等。

（三）绩效评价框架

1、评价原则

绩效评价遵循四项原则：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则及绩效相关的内容。

2、评价依据

(5) 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

(6) 黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理暂行办法〉的通知》（陂财行资〔2018〕84号）

(7) 黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》（陂财行资〔2018〕85号）

(8) 武汉市黄陂区总工会提供的关于职工“送温暖、送清凉”工作经费项目相关的财务资料。

3、评价指标体系

本次绩效评价设计了项目投入、项目过程、项目产出、项目效果4个一级指标，按照《项目支出绩效评价指标体系表》中各指标的重要程度，设定权重，最后根据各项指标完成情况进行打分，指标体系及权重分配如下：

项目支出绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
投入 (20分)	项目立项 (14分)	项目立项规范性 (6分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，反映项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（2分）
				②所提交的文件、材料是否符合相关要求；（2分）
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（2分）
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策；（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关；（1分） ③项目是否为促进事业发展所必需。（1分） ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
		绩效指标明确性 (4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。反映项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；(1分)
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)
				③是否与项目年度任务数或计划数相对应；(1分)
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(1分)
	资金落实(6分)	资金到位率 (3分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金) x100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。
				计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。
		到位及时率 (3分)	及时到位资金与应到位资金的比率,反映项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金) x100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。
				应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。
过程 (20分)	业务管理(8分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度(1分) ②业务管理制度是否合法、合规、完整。(1分)
		制度执行有效性 (4分)	项目实施是否符合相关业务管理规定,反映业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;(1分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(1分)
		项目质量可控性 (2分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,反映项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;(1分)
				②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。(1分)
	财务管理(12分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的财务制度是否健全,反映财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;(1分)
				②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
		资金使用合规性 (8分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,反映项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;(2分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(2分) ③项目的重大开支是否经过评估认证;(2分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1分)
		财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,反映项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;(1分) ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。(1分)
产出 (32分)	项目产出 (32分)	实际完成率 (8分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,反映项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数) x100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
		完成及时率 (8分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,反映项目产出时效的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]x100%。
				实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。
				计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
		质量达标率 (8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,反映项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) x100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标是否依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		成本节约率 (8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,反映项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]x100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价要点
				计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效果 (28分)	项目效益(28分)	经济效益(10分)	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择地进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。
		社会效益(8分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	
		生态效益(4分)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	
		可持续影响(4分)	项目后续运行及成就发挥的可持续影响情况。	
		社会公众或服务对象满意度(2分)	对项目实施效果的满意程度。	因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

5、评价方法

采取定性和定量相结合的方法。权重确定方面，指标采用《财政项目资金绩效评价操作指南》中确定的共性指标体系框架，结合绩效评价特点设置，一级指标、二级指标、三级指标、指标说明、评价要点、自评打分、综合打分。权重分配依据按各指标的重要性确定。

具体评价方面，主要采取对评价指标体系中的各项指标的实际完成情况与评价指标进行比较，综合分析绩效目标的实现程度。然后在单位自评打分的基础上，采用加权平均法综合评价量化分析得出综合评价分值。评分结果分为优秀（90分以上）、良好（85-90分）、合格（60-85分）、不合格（60分以下）四个等级。具体如下：

评价计分结果	评价结果级别
90分--100分（含90分）	优秀
85分--90分（含85分）	良好
60分--85分（含60分）	合格
60分以下	不合格

（四）证据收集方式

1、了解情况

从武汉市黄陂区总工会收集本项目资料,整理分析,判断项目立项的合理性、必要性、可行性,客观、公正、科学、合理地做出绩效评价。

3、实地调研

通过对本项目承担单位实地调研,了解项目的相关情况,并在反复沟通中了解项目的部分财务数据,核实款项使用情况与产生的效益。使绩效评价量化指标更充分,也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

3、资料收集

根据市财政局转发《湖北省财政项目资金绩效评价操作指南》的通知(武财绩〔2016〕144号)、等黄陂区财政局《关于印发〈黄陂区预算绩效管理操作规程〉的通知》(陂财行资〔2018〕85号)文件精神,以及本项目的实际情况,我们设计收集了包括绩效评价表,自评打分、项目申报书等项目资料和武汉市黄陂区总工会2022年财务会计资料及相关资料,便于开展绩效评价工作。

4、询问调查

通过与武汉市黄陂区总工会财务部门及相关部门沟通,听取对于本项目绩效评价过程中的分析,总结实施经验和存在的问题。

五、评价结论

本专项资金符合国家产业政策,项目管理有效,产出高效,项目实施有相应的资金保障、人员保障和制度保障。项目资金取得较好效果,坚持从职工出发,全力解决职工反映的困难和问题,使区委、区政府对广大困难职工的关心和爱护得到最大程度地体现。冬送温暖、夏送清凉,共计筹措资金100万余元慰问一线职工;慰问困难职工58人次,其中建档困难职工14人次,已发放救助金13.658万元;在区人民医院开展黄陂区援沪医疗队慰问活动,发放慰问金2.4万元,全年开展黄陂区关爱医护慰问活动,发放慰问金共计22.4万元。让职工切身感受到区委、区政府对广大职工的关心和爱护。

根据所选取的各项指标已设定的权重和实际得分,武汉市黄陂区总工会承担的职工“送温暖”项目考评综合得分为92分,其中:投入18分,过程19分,

产出 31 分、效益 24 分。参照湖北省财政支出绩效评价考评计分结果级别评定对照表，项目执行等级评价为优秀。

六、主要经验及做法，存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、坚定工会工作的正确方向，认真学习习近平总书记重要讲话精神，坚决贯彻落实党中央和省市委的决策部署；

2、竭诚服务职工群众，实地走访慰问困难职工。扩大医疗互助和四类重疾覆盖面，办理职工医疗互助、救助患四类重大疾病职工等；

3、积极开展关爱慰问和精准帮扶活动。开展“冬送温暖”、“夏送清凉”活动；慰问身患缺陷特殊儿童，通过活动让孩子们感受到社会的温暖；对困难职工子女实施助学帮扶，切实维护困难职工子女的受教育权益。

（二）存在的问题和改进措施

1、档案管理部分存在欠缺，资料不完整；

（三）意见建议

1、完善项目管理档案；

七、其他需说明的问题

各项评价基础资料的真实性与完整性由提供单位武汉市黄陂区总工会负责，我们的责任是保证本次评价工作全过程各环节的严肃、认真、周密、细致与公平，并依据掌握的相关资料信息，合理运用综合分析、判断、计算、现场勘查、咨询、问卷的方法，逐一合理确认，并得出客观公正的评价结论。未经评价组织管理机构的同意，任何单位和个人不得将评价报告对外公布。

附件：项目支出绩效评价指标体系及评分表

湖北开元会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国武汉

2023 年 10 月 30 日