

**2022 年度**  
**济南市总工会部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022 年度部门决算表

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

## 第三部分 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 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行党的理论和路线方针政策，按照市委和省总工会的工作部署，围绕全市工作大局，贯彻执行全市工会代表大会和全委会确定的任务和作出的决议，领导下级工会工作。

（二）贯彻党的全心全意依靠工人阶级的根本指导方针，加强对广大职工的思想政治引领，承担引导广大职工听党话、跟党走的政治任务。教育广大职工不断提高思想道德和科学文化素质，弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神，不断发展工人阶级先进性。推进新时期产业工人队伍建设改革。

（三）对涉及职工合法权益的重大问题进行调查研究，向市委、市政府和省总工会提出意见和建议。参与拟订全市涉及职工切身利益的有关政策、措施、制度和法规草案。参与职工较大生产安全事故的调查处理。

（四）负责维护职工合法权益。负责指导下级工会组织开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主协商、民主决策、民主管理和民主监督工作，健全平等协商、集体合同制度和监督保障机制。参与构建社会主义和谐劳动关系，维护职工队伍稳定。负责职工帮扶救助和服务工作。

（五）负责组织指导职工开展群众性劳动和技能竞赛、创新创效竞赛等活动。根据市委、市政府委托，配合上级部

门做好劳动模范和先进（工作）者的评选、表彰、培养和管理工作。做好全国五一劳动奖章、奖状，省五一劳动奖章、奖状获得者的推荐工作。

（六）指导全市各级工会做好劳动关系领域社会组织政治引领、示范带动和联系服务工作。按照法定程序有序承接政府部门转移的社会管理和公共服务职能。

（七）协助各区县党委、市直有关部门（单位）党组织和直属大企业党委管理下一级工会的领导班子。负责制定工会干部的管理制度和培训规划。加强工会理论政策研究。推进工会信息化建设和网上工作平台体系建设，加强网上服务职工功能、网络宣传和舆论引导。

（八）负责全市工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作。负责制定工会所属企事业发展规划，并进行指导和管理工作。

（九）负责全市工会对外交流工作，发展同各国家各地区工会的友好关系。承担全国总工会、省总工会安排的来访或出访的外事任务。

（十）负责双招双引相关渠道拓展、信息收集工作。

（十一）负责机关及所属事业单位党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

（十二）履行党内法规、国家法律法规规章以及《中国

工会章程》规定的其他职责。

(十三)完成市委、市政府和上级工会交办的其他任务。

## 二、机构设置

从单位构成看，济南市总工会部门决算包括：济南市总工会本级决算、济南市总工会所属事业单位决算。

纳入济南市总工会 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、济南市总工会本级
- 2、济南市职工文化事业发展中心

## 第二部分

# 2022 年度部门决算表



# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：济南市总工会

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,675.47	一、一般公共服务支出	32	1,518.23
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	1,042.17
	9		九、卫生健康支出	40	115.08
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	2,675.47	<b>本年支出合计</b>	58	2,675.47
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	
<b>总计</b>	31	2,675.47	<b>总计</b>	62	2,675.47

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。

# 收入决算表

部门：济南市总工会

公开 02 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,675.47	2,675.47					
201	一般公共服务支出	1,518.23	1,518.23					
20129	群众团体事务	1,038.23	1,038.23					
2012901	行政运行	294.63	294.63					
2012906	工会事务	167.56	167.56					
2012950	事业运行	371.64	371.64					
2012999	其他群众团体事务支出	204.40	204.40					
20132	组织事务	480.00	480.00					
2013299	其他组织事务支出	480.00	480.00					
208	社会保障和就业支出	1,042.17	1,042.17					
20805	行政事业单位养老支出	825.54	825.54					
2080501	行政单位离退休	527.50	527.50					
2080502	事业单位离退休	91.85	91.85					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.19	206.19					
20899	其他社会保障和就业支出	216.62	216.62					
2089999	其他社会保障和就业支出	216.62	216.62					
210	卫生健康支出	115.08	115.08					
21011	行政事业单位医疗	115.08	115.08					
2101101	行政单位医疗	115.08	115.08					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：济南市总工会

公开 03 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,675.47	1,606.89	1,068.59			
201	一般公共服务支出	1,518.23	666.27	851.96			
20129	群众团体事务	1,038.23	666.27	371.96			
2012901	行政运行	294.63	294.63				
2012906	工会事务	167.56		167.56			
2012950	事业运行	371.64	371.64				
2012999	其他群众团体事务支出	204.40		204.40			
20132	组织事务	480.00		480.00			
2013299	其他组织事务支出	480.00		480.00			
208	社会保障和就业支出	1,042.17	825.54	216.62			
20805	行政事业单位养老支出	825.54	825.54				
2080501	行政单位离退休	527.50	527.50				
2080502	事业单位离退休	91.85	91.85				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.19	206.19				
20899	其他社会保障和就业支出	216.62		216.62			
2089999	其他社会保障和就业支出	216.62		216.62			
210	卫生健康支出	115.08	115.08				
21011	行政事业单位医疗	115.08	115.08				
2101101	行政单位医疗	115.08	115.08				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：济南市总工会

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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	2,675.47	一、一般公共服务支出	33	1,518.23	1,518.23		
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	1,042.17	1,042.17		
	9		九、卫生健康支出	41	115.08	115.08		
	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				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,675.47	<b>本年支出合计</b>	59	2,675.47	2,675.47		
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				
<b>总计</b>	32	2,675.47	<b>总计</b>	64	2,675.47	2,675.47		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：济南市总工会

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,675.47	1,606.89	1,068.59
201	一般公共服务支出	1,518.23	666.27	851.96
20129	群众团体事务	1,038.23	666.27	371.96
2012901	行政运行	294.63	294.63	
2012906	工会事务	167.56		167.56
2012950	事业运行	371.64	371.64	
2012999	其他群众团体事务支出	204.40		204.40
20132	组织事务	480.00		480.00
2013299	其他组织事务支出	480.00		480.00
208	社会保障和就业支出	1,042.17	825.54	216.62
20805	行政事业单位养老支出	825.54	825.54	
2080501	行政单位离退休	527.50	527.50	
2080502	事业单位离退休	91.85	91.85	



项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.19	206.19	
20899	其他社会保障和就业支出	216.62		216.62
2089999	其他社会保障和就业支出	216.62		216.62
210	卫生健康支出	115.08	115.08	
21011	行政事业单位医疗	115.08	115.08	
2101101	行政单位医疗	115.08	115.08	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：济南市总工会

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	965.08	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	371.64	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	272.17	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	206.19	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	115.08	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	641.81	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	263.01	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	327.53	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	28.81	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金	22.46	30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		1,606.89	<b>公用经费合计</b>						

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：济南市总工会

公开 07 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：济南市总工会

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济南市总工会

公开 09 表  
金额单位：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：本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

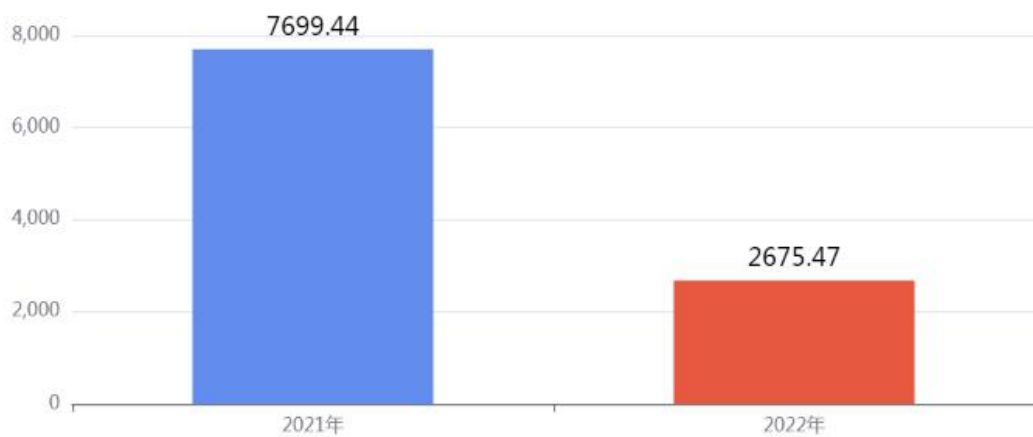
## **第三部分**

# **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、支总计均为 2,675.47 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 5,023.97 万元，下降 65.25%。主要是减少了拨付的党政机关工会经费。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)



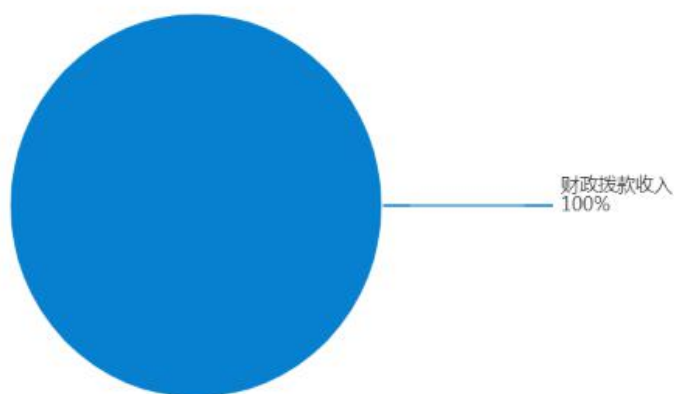
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,675.47 万元，其中：财政拨款收入 2,675.47 万元，占 100%。



图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,675.47 万元。与 2021 年度相比，减少 5,023.97 万元，下降 65.25%。主要是减少了拨付的党政机关工会经费。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

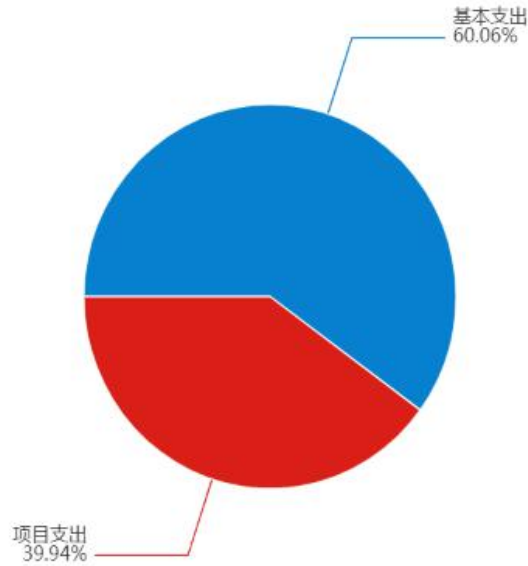
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,675.47 万元，其中：基本支出 1,606.89 万元，占 60.06%；项目支出 1,068.59 万元，占

39.94%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,606.89 万元。与 2021 年度相比，减少 5,034.02 万元，下降 75.8%。主要是减少了划拨的党政机关工会经费。

2、项目支出 1,068.59 万元。与 2021 年度相比，增加 10.06 万元，增长 0.95%。主要是增加了济南市劳模和先进工作者表彰经费。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

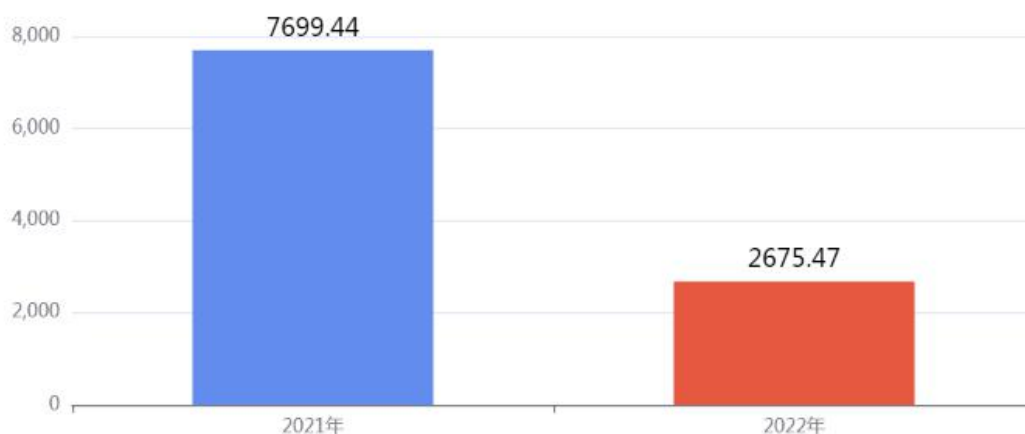
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 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、支总计均为 2,675.47 万元。与

2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 5,023.97 万元，下降 65.25%。主要是减少了划拨的党政机关工会经费。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

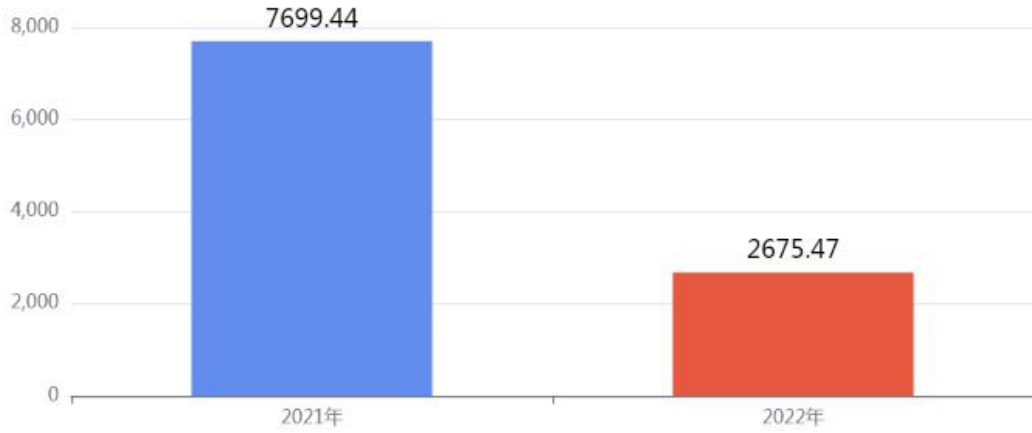


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 2,675.47 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 5,023.97 万元，下降 65.25%。主要是减少了划拨的党政机关工会经费。

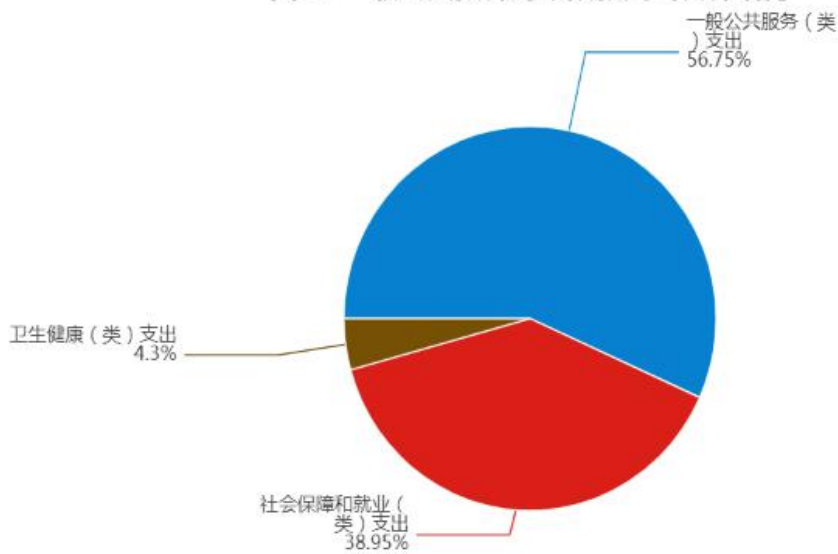
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (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 2,675.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1,518.23 万元，占 56.75%；社会保障和就业(类)支出 1,042.17 万元，占 38.95%；卫生健康(类)支出 115.08 万元，占 4.3%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### （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 1,459.53 万元，支出决算为 2,675.47 万元，完成年初预算的 183.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了一线职工疗休养、在职人员考核奖、济南市劳动模范和先进工作者评选表彰等经费。其中：

1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 294.63 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了在职人员考核奖经费。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）。年初预算为 16.2 万元，支出决算为 167.56 万元，完成年初预算的 1,034.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了市劳模和先进工作者表彰、市属企业省劳模春节慰问金等经费。

3、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初预算为 371.64 万元，支出决算为 371.64 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 204.4 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增

加了省财政转移支付承担的困难劳模和职工帮扶资金。

5、一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为480万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了一线职工疗休养经费。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为335.81万元,支出决算为527.5万元,完成年初预算的157.08%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了离退休人员精神文明奖。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为124.61万元,支出决算为91.85万元,完成年初预算的73.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了离退休人员离退休费。

8、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为206.19万元,支出决算为206.19万元,完成年初预算的100%。与年初预算持平。

9、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为290万元,支出决算为216.62万元,完成年初预算的74.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了困难劳模救助金。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 115.08 万元，支出决算为 115.08 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

## **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决算 1,606.89 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,606.89 万元，主要包括：基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、离休费、退休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费 0 万元，本单位无公用经费。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有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”经费支出决算总体情况说明**

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出说明**

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## **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，济南市总工会组织对2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目7个，涉及预算资金1,300.67万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费、一线职工疗休养等3个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金949.47万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市总工会2022年度市级预算绩效自评的7个项目中，7个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于或高于预期、因疫情影响部分工作未按计划开展等问题。

今年在部门决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及一线职工疗休养、市属企业省劳模春节慰问金、厂务公开等5个项目的绩效自评表。

1. 一线职工疗休养项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为480万元，执行数为480万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：关心全市各行业奋战在一线的干部职工身心健康，2022年一线干部职工疗休养参加人员数1830人，组织一线职工疗

休养活动 54 次，疗休养活动组织开展及时，媒体正面报道 15 篇，全年未发生疗休养安全事故，参与疗休养人员满意度达 98%。发现的主要问题及原因：因疫情防控要求，2022 年每批次控制在 50 人以内，造成批次高于目标值。下一步改进措施：下一步将加强与相关部门沟通，及时了解政策，合理设置指标。

2. 市属企业省劳模春节慰问金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90.73 分。全年预算数为 45 万元，执行数为 36.6 万元，完成预算的 81.33%。项目绩效目标完成情况：劳模春节慰问金发放工作直接关系到劳动模范切身利益，体现着党和政府对劳动模范的关心。该工作可以充分发挥工会组织的桥梁和纽带作用，积极维护社会和职工队伍的稳定，给劳模生产生活创造良好条件，把党和政府的温暖送到困难劳模手上。体现党和国家对功勋荣誉表彰奖励获得者的关怀，切实增强功勋荣誉表彰奖励获得者的荣誉感、归属感、获得感，对符合条件的省劳模发放慰问金。慰问金发放及时性 100%，抚恤金发放及时性 100%，标准为省部级劳模春节慰问金每人 1000 元，去世全国劳模一次性抚恤慰问金每人 10000 元，去世省部级劳模一次性抚恤慰问金每人 5000 元。需发放慰问金劳模群体覆盖率 100%，需发放一次性抚恤金劳模群体覆盖率 100%，有责投诉事件发生数

量为 0 起，档案管理完备，监督举报机制健全，慰问金发放对象满意度不低于 95%。发现的主要问题及原因：因劳模去世情况无法估算，导致实际完成值与目标值之间存在一定偏差。下一步改进措施：下一步将加强与劳模所属单位的联系，及时掌握劳模的最新情况，设置更科学更合理的目标。

3. 厂务公开项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.14 分。全年预算数为 16.2 万元，执行数为 11.56 万元，完成预算的 71.36%。项目绩效目标完成情况：为市及各县区、大企业民主管理专兼职工作人员提供有效业务指导，更好地指导我市厂务公开工作深入开展；加强厂务公开民主管理制度建设，强化职代会民主管理基本载体的作用，加大对职代会会议程序、职工代表履职等重点工作的规范力度。2022 年累计参加培训学员数量 91 人，培训人员相关单位覆盖率达 100%，完备档案管理，培训人员满意度达 90%。发现的主要问题及原因：受疫情影响，项目执行率偏低。下一步改进措施：加强绩效监控管理，进一步提高项目执行率。

4. 2022 年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 119.4 万元，执行数为 119.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据《山东省功

勋荣誉表彰奖励获得者待遇实施细则(试行)》(鲁办发〔2018〕63号)规定市级表彰奖励获得者奖金标准为6000元。2022年累计发放199人,健全市劳动模范和先进工作者奖励金监督机制,市劳动模范和先进工作者满意度达100%。发现的主要问题及原因:市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制尚不完善。下一步改进措施:下一步将进一步健全相关监督举报机制。

5. 困难劳模和职工帮扶资金项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为99分。全年预算数为100万元,执行数为100万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:积极协助党委政府做好困难职工和困难农民工帮扶救助工作,对全市符合条件的困难职工和困难农民工给予生活、助学、医疗等方面的救助,解决他们的实际困难。2022年累计救助人数173人次,救助人员条件符合率达100%,救助金发放及时率达100%,有责投诉事件发生0起,档案管理完备,监督举报机制健全,救助对象满意度达90%。发现的主要问题及原因:帮扶救助困难职工救助金人均标准略低于年度目标值。下一步改进措施:下一步及时了解困难职工人员信息,更合理的设置数量指标,从而减少因此产生的成本指标的偏差。

2022年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预

算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。

济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目，绩效评价得分为 98 分，等级为优。

困难劳模和职工帮扶资金项目，绩效评价得分为 97 分，等级为优。

一线职工疗休养活动项目，绩效评价得分为 96 分，等级为优。

部门重点评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政重点评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**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发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位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）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

**十五、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，包括办公及印刷费、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。

**十六、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）：**反映财政对工会事务的补助支出。

**十八、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**十九、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

**二十、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

**二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**二十四、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

## 第五部分

# 附 件

## 2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门名称：济南市总工会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
	<b>中央对地方支出项目绩效自评</b>			
	无			
	<b>市对下转移支付项目绩效自评</b>			
	无			
	<b>市本级支出项目绩效自评</b>			
1	一线职工疗休养	济南市总工会	98.00	优
2	市属企业省劳模春节慰问金	济南市总工会	90.73	优
3	厂务公开培训班	济南市总工会	97.14	优
4	2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费发放	济南市总工会	99.00	优
5	困难劳模救助金	济南市总工会	92.54	优
6	帮扶送温暖	济南市总工会	99.00	优
7	2022年度省级困难表彰奖励获得者和困难职工帮扶资金绩效目标表	济南市总工会	99.00	优

**项目支出绩效自评表**  
(2022年度)

项目名称	一线职工疗休养							
主管部门	济南市总工会			实施单位	济南市总工会			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	480	480	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	480	480				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	关心全市各行业奋战在一线的干部职工身心健康，全年组织1200名一线干部职工参加疗休养活动，切实做到让实干者有地位、有尊严、得实惠。一线干部职工疗休养参加人员数不少于1200人，一线职工疗休养组织活动次数大于12次，承接疗休养服务机构资质达标率100%，参于疗休养职工条件符合率100%，一线职工疗休养人员参与率大于90%，一线职工疗休养人均成本不高于4000元，疗休养活动组织开展及时性达到100%，疗休养安全事故发生数量为0起，疗休养媒体正面报道篇数不少1篇，使参与人员对活动满意度大于90%，档案管理完备，应急管理预案完备。			关心全市各行业奋战在一线的干部职工身心健康，2022年一线干部职工疗休养参加人员数1830人，组织一线职工疗休养活动54次，疗休养活动组织开展及时，媒体正面报道15篇，全年未发生疗休养安全事故，参与疗休养人员满意度达98%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	一线职工疗休养人数	≥1800人	1830人	15	15	
			一线职工疗休养组织活动次数	≥12次	54次	10	8	往年每批次疗休养人数控制在100到120人，应市里疫情防控要求，2022年每批次控制在50人以内，造成批次远高于目标值。下一步我单位将加强余相关部门沟通，及时了解政策，合理
		质量指标	承接疗休养服务机构资质达标率	=100%	100%	5	5	
			参与疗休养职工条件符合率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	疗休养活动组织开展及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	一线职工疗休养人均标准	≤4000元/人/年	4000元/人/年	5	5	
	效益指标	社会效益指标	媒体正面报道篇数	≥12次	15次	15	15	
			安全事故发生数量	=0次	0次	10	10	
		可持续发展影响指标	档案管理完备性	完备	完备	3	3	
			应急管理预案完备性	完备	完备	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加疗休养人员满意度	≥90%	98%	10	10	
	总分						100	98.00

**项目支出绩效自评表**  
**(2022年度)**

项目名称	市属企业省劳模春节慰问金							
主管部门	济南市总工会			实施单位	济南市总工会			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	45	36.6	10	81.33%	8.13	
	其中：当年财政拨款	0	45	36.6				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	劳模春节慰问金发放工作直接关系着劳动模范切身利益，体现着党和政府对劳动模范的关心。该工作可以充分发挥工会组织的桥梁和纽带作用，积极维护社会和职工队伍的稳定，给劳模生产生活创造良好条件，把党和政府的温暖送到困难劳模手上。体现党和国家对功勋荣誉表彰奖励获得者的关怀，切实增强功勋荣誉表彰奖励获得者的荣誉感、归属感、获得感，对符合条件的省劳模发放慰问金。慰问金发放及时性100%，抚恤金发放及时性100%，标准为省部级劳模春节慰问金每人1000元，去世全国劳模一次性抚恤慰问金每人10000元，去世省部级劳模一次性抚恤慰问金每人5000元。需发放慰问金劳模群体覆盖率100%，需发放一次性抚恤金劳模群体覆盖率100%，有责			劳模春节慰问金发放工作直接关系着劳动模范切身利益，体现着党和政府对劳动模范的关心。该工作可以充分发挥工会组织的桥梁和纽带作用，积极维护社会和职工队伍的稳定，给劳模生产生活创造良好条件，把党和政府的温暖送到困难劳模手上。体现党和国家对功勋荣誉表彰奖励获得者的关怀，切实增强功勋荣誉表彰奖励获得者的荣誉感、归属感、获得感，对符合条件的省劳模发放慰问金。慰问金发放及时性100%，抚恤金发放及时性100%，标准为省部级劳模春节慰问金每人1000元，去世全国劳模一次性抚恤慰问金每人10000元，去世省部级劳模一次性抚恤慰问金每人5000元。需发放慰问金劳模群体覆盖率100%，需发放一次性抚恤金劳模群体覆盖率100%，有责				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	市属企业劳模春节慰问金发放人数	=355人	321人	15	13.5	2022年年度目标值根据2021年发放人数估算，每年所管理的劳模存在调入/调出/新增/去世等各种变量，因此实际完成值与目标值有所偏差。下一步将及时了解劳模人数变化，更加合
			市属企业全国劳模一次性抚恤金预计发放人数	=4人	0人	5	0	2022年目标值是依据2021年去世全国劳模人数估算，因去世人员无法准确进行估算，所以指标只能参照上年度去世劳模数量做参照，因此实际完成值与目标值之间存在一定偏差。
			市属企业省部级劳模一次性抚恤金预计发放人数	=11人	9人	5	4.1	2022年目标值是依据2021年去世全国劳模人数估算，因去世人员无法准确进行估算，所以指标只能参照上年度去世劳模数量做参照，因此实际完成值与目标值之间存在一定偏差。
		质量指标	市属企业劳模春节慰问金发放人员政策条件符合率	=100%	100%	5	5	
			市属企业劳模一次性抚恤金发放人员政策条件符合率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	市属企业劳模春节慰问金发放及时率	=100%	100%	5	5	
			市属企业劳模一次性抚恤金发放及时率	=100%	100%	5	5	
		成本指标	市属企业省部级表彰获得者春节慰问金标准	=1000元/人/年	1000元/人/年	2	2	
			市属企业国家级表彰获得者一次性抚恤金标准	=10000元/人	10000元/人	2	2	
	市属企业省部级表彰获得者一次性抚恤金标准		=5000元/人	5000元/人	1	1		
	效益指标	社会效益指标	需发放慰问金劳模群体覆盖率	=100%	100%	10	10	
			需发放一次性抚恤金劳模群体覆盖率	=100%	100%	10	10	
			有责投诉事件发生数量	=0起	0起	5	5	
可持续发展影响指标		档案管理完备性	完备	完备	3	3		
	监督举报机制健全性	健全	健全	2	2			
满意度指标	服务对象满意度指标	发放对象满意度	≥95%	100%	10	10		
总分						100	90.73	

**项目支出绩效自评表**  
(2022年度)

项目名称	厂务公开							
主管部门	济南市总工会			实施单位	济南市总工会			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	16.2	16.2	11.56	10	71.36%	7.14	
	其中：当年财政拨款	16.2	16.2	11.56				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为市及各县区、大企业民主管理专兼职工作人员提供有效业务指导，更好地指导我市厂务公开工作深入开展；加强厂务公开民主管理制度建设，强化职代会民主管理基本载体的作用，加大对职代会会议程序、职工代表履职等重点工作的规范力度。2022年计划参加培训学员数量不少于90人，培训人员相关单位覆盖率达100%，完备档案管理，使培训人员满意度不低于90%。			为市及各县区、大企业民主管理专兼职工作人员提供有效业务指导，更好地指导我市厂务公开工作深入开展；加强厂务公开民主管理制度建设，强化职代会民主管理基本载体的作用，加大对职代会会议程序、职工代表履职等重点工作的规范力度。2022年累计参加培训学员数量91人，培训人员相关单位覆盖率达100%，完备档案管理，培训人员满意度达90%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	培训人数	≥90人	91人	25	25	
		质量指标	培训参与人员条件符合率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	培训工作开展及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	培训人员标准	≤450元/人/天	450元/人/天	5	5	
	效益指标	社会效益指标	提高厂务公开工作规范性	提高	提高	25	25	
		可持续发展影响指标	档案管理完备性	完备	完备	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	97.14	

**项目支出绩效自评表**  
**(2022年度)**

项目名称	2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费							
主管部门	济南市总工会			实施单位	济南市总工会			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	119.4	119.4	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	119.4	119.4				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据《山东省功勋荣誉表彰奖励获得者待遇实施细则（试行）》（鲁办发〔2018〕63号）规定市级表彰奖励获得者奖金标准为6000元。计划发放市劳动模范和先进工作者一次性奖励资金119.4万元（6000元*199人），2022年计划累计发放199人，于5月底前发放完毕，健全市劳动模范和先进工作者奖励金监督机制，使市劳动模范和先进工作者满意度不低于90%。			根据《山东省功勋荣誉表彰奖励获得者待遇实施细则（试行）》（鲁办发〔2018〕63号）规定市级表彰奖励获得者奖金标准为6000元。2022年累计发放199人，健全市劳动模范和先进工作者奖励金监督机制，市劳动模范和先进工作者满意度达100%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	市劳动模范和先进工作者数量	=199人	199人	25	25	
		质量指标	市劳动模范和先进工作者人员政策条件符合率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	市劳动模范和先进工作者奖励发放及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	每名劳动模范和先进工作者奖励标准	=6000元/人	6000元/人	5	5	
	效益指标	社会效益指标	市劳动模范和先进工作者覆盖率	=100%	100%	25	25	
		可持续发展影响指标	市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制健全性	健全	健全	5	4	市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制尚不完善，下一步将不断健全相关制度。
	满意度指标	服务对象满意度指标	市劳动模范和先进工作者满意度	≥90%	100%	10	10	
总分						100	99.00	



**项目支出绩效自评表**  
(2022年度)

项目名称	困难劳模和职工帮扶资金							
主管部门	济南市总工会			实施单位	济南市总工会			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	100	100	100	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	100	100	100				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	积极协助党委政府做好困难职工和困难农民工帮扶救助工作，对全市符合条件的困难职工和困难农民工给予生活、助学、医疗等方面的救助，解决他们的实际困难。救助人数不少于160人次，救助人员条件符合率100%，救助金发放及时率100%，有责投诉事件发生0起，档案管理完备，监督举报机制健全，救助对象满意度不低于90%。			积极协助党委政府做好困难职工和困难农民工帮扶救助工作，对全市符合条件的困难职工和困难农民工给予生活、助学、医疗等方面的救助，解决他们的实际困难。2022年累计救助人数173人次，救助人员条件符合率达100%，救助金发放及时率达100%，有责投诉事件发生0起，档案管理完备，监督举报机制健全，救助对象满意度达90%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	全年帮扶困难职工数量	≥160人	173人	25	25	
		质量指标	帮扶对象政策条件符合率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	帮扶救助困难职工救助金发放及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	帮扶救助困难职工救助金人均标准	≤6250元/人/年	5781元/人/年	5	4	因帮扶困难职工人数增加，帮扶救助困难职工救助金人均标准较年度目标值有所下降。下一步及时了解困难职工人员信息，更合理的设置数量指标，从而减少因此产生的成本指标的偏
	效益指标	社会效益指标	帮扶送温暖有责投诉事件发生数量	=0起	0起	25	25	
		可持续发展影响指标	帮扶送温暖档案管理完备性	完备	完备	3	3	
			帮扶送温暖监督举报机制健全性	健全	健全	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	帮扶救助对象满意度(%)	≥90%	90%	10	10	
	总分						100	99.00

## 济南市总工会

2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费

# 绩效评价报告

项目名称：济南市总工会 2022 年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费绩效评价

委托单位：济南市总工会

预算部门：济南市财政局

评价类型：事前评价  事中评价  事后评价

评价方式：部门（单位）绩效自评  财政部门组织评价

评价机构：中介机构  部门（单位）评价组  财政评价组

山东中天会计师事务所有限公司

2023 年 8 月 5 日

# 目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 评价对象及项目范围	2
(三) 资金安排及使用情况	3
(四) 项目绩效目标	3
(五) 项目用途	4
(六) 项目计划实施内容	4
(七) 项目组织情况	4
二、绩效评价工作情况	6
(一) 评价目的	6
(二) 评价依据	6
(三) 绩效评价工作方案制定情况	7
1、工作方案制定过程	7
2、工作方案主要内容	7
(四) 评价原则与方法	8
1、评价原则	8
2、评价方法	9
(五) 项目组成员	10
(六) 评价指标体系及评分标准	10

（七）绩效评价工作过程.....	11
1、前期准备阶段.....	11
2、实施评价阶段.....	12
3、报告提交阶段.....	12
三、评价结论和绩效分析.....	12
（一）评价结论.....	12
（二）绩效分析.....	13
1、项目绩效评价指标体系及分值分配表.....	13
2、分项目绩效分析.....	14
（1）产出指标分析.....	14
（2）效益指标分析.....	16
（3）满意度指标分析.....	16
四、绩效评价发现的问题和对策.....	17
（一）绩效评价发现的问题.....	17
（二）建议和下一步工作.....	17

# 济南市总工会

## 2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费 绩效评价报告

济南市总工会：

我们接受委托，按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求，根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（济财预〔2017〕9号）、济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）、《山东省功勋荣誉表彰奖励获得者待遇实施细则（试行）》（鲁办发〔2018〕63号）、中国共产党济南市委员会《关于表彰济南市劳动模范和先进工作者的决定》（济委〔2022〕74号），济南市总工会办公室《关于拨付济南市劳动模范和先进工作者一次性奖金的通知》等有关法律、文件规定，本着独立、客观、公正以及定性与定量相结合的原则，对济南市总工会2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费的使用情况进行了绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目背景

为认真贯彻党的十九大精神，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，2017年以来，全市广大职工和劳动群众高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，大力弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神，团结一心，攻坚克难，为推进黄河重大国家战略落实落地，建设新时代社会主义现代化强省会作出了积极贡献，涌现出一大批先进模范人物。他们以模范行动和崇高品质，生动诠释了爱岗敬业、争创一流、艰苦奋斗、勇于创新、淡泊名利、甘于奉献的劳模精神。为表彰先进模范的突出贡献，进一步营造劳动光荣的社会风尚和精益求精的敬业风气，激励全市广大职工和劳动群众积极投身省会经济社会发展的火热实践，决定授予丁杰等144名同志“济南市劳动模范”称号，授予于振等55名同志“济南市先进工作者”称号，并对劳动模范和先进工作者进行奖励。

### （二）评价对象及项目范围

评价的对象为2022年度市财政劳动模范和先进工作者评选表彰经费的使用，资金使用单位为济南市总工会。

评价范围为济南市总工会自2022年1月1日至2022年12月31日止劳动模范和先进工作者表彰资金。

本绩效评价是在对提供资料进行书面评审的基础上,对财务及相关基础资料进行了现场审核,现场审核范围涵盖了市总工会财务部、生产保护部,涉及了绩效评价的全部资金,并抽取了部分人员进行了电话回访。

### (三) 资金安排及使用情况

全市劳动模范和先进工作者评选表彰经费按每人每年 6000 元的标准确定。

根据上述规定,2022 年劳动模范和先进工作者评选表彰经费财政预算金额总计 119.4 万元。

2022 年度,济南市总工会劳动模范和先进工作者评选表彰经费共计收到财政拨款 119.40 万元,财政拨款全部到位。实际支出 119.40 万元,财政资金全部拨付完毕。

### (四) 项目绩效目标

按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求,根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》(济财预〔2017〕9 号)等有关法律、文件规定,本项目绩效评价目标为:表彰先进模范的突出贡献,进一步营造劳动光荣的社会风尚和精益求精的敬业风气,激励全市广大职工和劳动群众积极投身省会经济社会发展的火热实践。

## （五）项目用途

1、保障济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费专项资金的安全，做到专款专用。

2、提高济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费专项资金使用效率，保证表彰工作的有序进行。

3、以绩效指标为导向，加强劳动模范和先进工作者评选表彰经费使用管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

## （六）项目计划实施内容

该项目资金预算使用期间为 2022 年度，项目具体内容为 2022 年市财政劳动模范和先进工作者评选表彰经费。资金使用范围为中共济南市委、济南市人民政府决定表彰的市劳动模范和先进工作者。该经费计划在 2022 年度内完成资金的使用。

劳动模范和先进工作者评选表彰活动由济南市总工会统筹安排，严格按照市委、市政府决定的劳动模范和先进工作者范围，对决定表彰人员发放表彰经费，按时统计上报表彰开展情况和进展情况。

## （七）项目组织情况

1、2022 年，市委、市政府将隆重表彰一批济南市劳动模范和先进工作者。为充分发扬民主，接受社会监督，根据《关于 2022 年推荐评选济南市劳动模范和先进工作者的实施意见》要



求，将济南市劳动模范和先进工作者拟表彰人选在《济南日报》予以公示。公示时间为2022年4月15日—21日（5个工作日）。公示劳动模范144人，先进工作者56人。

2、公示期间，接到群众来电、来信反映问题3起，对历城区推荐的李耀光、乔涵和高新区推荐的王慧卿3人提出异议。市劳模评选表彰工作委员会办公室高度重视，会同有关部门认真组织开展了调查核实，经核实，建议保留李耀光、乔涵等2名同志2022年济南市劳动模范和先进工作者拟表彰人选资格，取消王慧卿同志拟表彰人选资格。

3、2022年4月28日，中共济南市委、济南市人民政府下达了《关于表彰济南市劳动模范和先进工作者的决定》，决定授予丁杰等144名同志“济南市劳动模范”称号，授予于振等55名同志“济南市先进工作者”称号。

4、济南市总工会办公室下发了《关于拨付济南市劳动模范和先进工作者一次性奖金的通知》，通知规定对2022年济南市劳动模范和先进工作者分别给予一次性奖金6000元。

5、各系统工会统计劳模银行账号和开户行信息，于2022年5月31日前报送济南市总工会生产保护部，济南市总工会财务部通过工会财务系统，将一次性奖金直接拨付到劳模本人银行账户。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）评价目的

通过对项目决策、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金投入、资金管理的合规性，总结本项目实施的成绩与经验，揭示、纠正存在的问题与不足，提出加强和改进项目管理的建议，在此基础上进一步优化专项资金使用，完善资金管理，进一步提高资金的使用效益，为以后年度专项资金的投入方式、规模、支持方向等提供决策参考依据。

### （二）评价依据

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；
- （3）中共济南市委、济南市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；
- （4）济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）
- （5）关于转发《山东省财政厅关于转发〈财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见〉的通知》（济财绩〔2021〕5号）；
- （6）《会计师事务所财政支出绩效评价业指引》；
- （7）项目实施单位提供的关于项目立项、执行情况、资金

管理以及绩效情况的佐证材料；

(8) 第三方通过现场评价如座谈、问询、实地调查获得的资料。

(9) 其他与项目有关的资料。

### **(三) 绩效评价工作方案制定情况**

#### **1. 工作方案制定过程**

2023年6月，山东中天会计师事务所有限责任公司接受济南市总工会委托，组织有关人员组成了专门的绩效评价小组。绩效评价小组在前期调研的基础上，根据下发的绩效评价的通知的要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，制定了《济南市总工会2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目绩效评价工作方案》。

#### **2. 工作方案主要内容**

《济南市总工会2022年度济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费绩效评价工作方案》包括评价对象、评价思路、指标体系、评价的组织实施4个部分。

在评价对象部分对项目立项背景、项目概况、项目绩效目标进行了阐述。

在评价思路部分阐述了评价目的和依据、评价方法、评价范围等方面，项目绩效评价工作采用成本效益法、因素分析法和专

家评议相结合的方式进行,具体为各项目单位在完成绩效自评工作,我们在被评价单位自评的基础上,采用书面评价和现场评价相结合的方式进行,并以现场评价为主,书面评价为辅的方式,收集核实被评价项目单位的有关资料, 并进行分类、整理和分析,对比被评价单位提供的项目绩效目标申报表,在此基础上形成评价结论。

#### **(四) 评价原则与方法**

##### **1、评价原则**

根据财政部对绩效评价管理的要求,并结合济南市总工会的相关规定,山东中天会计师事务所有限责任公司在开展绩效评价工作时将遵循以下原则:

(1) 科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性,严格执行规定的程序,采用定性和定量分析相结合的方法。

(2) 客观公正原则。绩效评价应当客观、公正,标准统一、资料可靠,依法公开并接受监督。

(3) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合,系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(4) 绩效优先原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(5) 目标导向原则。绩效评价目标将着眼于优化评价管理水平，重点分析项目存在的问题和原因，提出优化项目布局与管理的建议。

(6) 分类施策原则。结合各项目特点，有针对性地设计不同的评价思路和评价内容，突出重点和关键。

(7) 奖优罚劣原则。注重对绩效评价结果的运用，建立绩效评价结果与资金分配相结合的激励约束机制。

## 2. 评价方法

根据项目的实际情况，采取定性和定量相结合的方式，综合运用成本效益分析法、因素分析法和公众评判法等评价方法，具体评价方法如下：

(1) 成本效益分析法。指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(4) 比较法。指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(5) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法

(6) 穿行测试法。通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

### (五) 项目组成员

本项目负责人多年主导此类项目，项目参与人员对工会业务熟悉且从业经验丰富，为该项目的执业质量提供了必要的基础保障，具体人员及分工如下：

姓名	职称	具体工作
葛颂	注册会计师	负责总体统筹工作
由树萱	注册会计师	负责评价分析工作
宋萍	会计师	负责现场调查，撰写报告
刘树英	会计师	问卷调查，资料整理
王延奋	高级理财规划师	问卷调查，资料整理

### (六) 评价指标体系及评分标准

绩效评价工作小组根据财政部、山东省、济南市财政支出绩效评价管理办法的要求，依据科学规范、客观公正、系统性、绩效优先、目标导向、分类施策原则，围绕产出、效益和满意度三个方面设计绩效评价指标、评分标准和分值。指标体系共设置 3 个一级指标、7 个二级指标、7 个三级指标。指标体系设定满分 100 分，其中：项目资金执行率指标 10 分；“产出类”指标 50 分，主要体现数量类、质量类、时效类和成本类；“效益类”指标 30 分，主要体现社会效益类和可持续发展影响；“满意度类”

指标 10 分，主要体现服务对象满意度，详见附件《绩效评价指标表》。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

### **（七）绩效评价工作过程**

根据本项目特点，结合财政部绩效评价管理办法的有关规定，本项目绩效评价的工作流程如下：

1、前期准备阶段：与济南市总工会接洽后进行初步沟通，了解绩效评价的基本情况。针对绩效评价业务制定总体绩效评价方案和具体工作计划，组织项目人员进行项目情况说明，落实具体分工及工作重点。

①座谈交流。受委托后，积极同项目主管部门进行沟通交流，详细了解和交流评价项目的内容、重点、原则、措施等，根据我们绩效评价工作经验，积极提出建议，积极达成共识。②制定评价工作方案。在充分调研了解项目评价要求的基础上，研究设计绩效评价指标体系，撰写具体评价工作方案。③下发绩效评价通知。明确评价任务、对象、内容、时间安排等，通知实施单位。④收集项目基础资料。收集评价项目相关政策文件、资金管理办  
法、资金分配有关资料、项目立项文件、项目实施方案、绩效报告、自评报告等。

2、实施评价阶段：①收集绩效评价相关资料。深入评价对象现场采取勘查、问询、复核、计算等方式收集相关资料。②问卷调查。采取定向调查的方式，即有选择性地向熟悉项目及利益相关人员发放并回收调查问卷表。③分析评价。根据收集整理与核实的基础数据资料，严格按照要求进行评价和打分，同时提出问题和建议，项目负责人综合归纳后得出评价对象的初步评价结果，填制项目绩效评价评分表。

3、报告提交阶段：①汇总整理底稿资料。对现场收集的工作底稿、调查问卷等相关资料进行整理和汇总。②撰写报告。初步评价结论形成后，按照既定格式和要求撰写项目绩效评价报告初稿，并送济南市总工会审核。③修改定稿。济南市总工会审核后，根据反馈意见撰写完成项目绩效评价报告。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）评价结论

经审核，2022年度济南市总工会劳动模范和先进工作者评选表彰经费财政预算为119.40万元，实际使用资金119.40万元。济南市总工会财务资产部于2022年度进行了该资金的支付。

经对2022年济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费绩效评价，我们认为，济南市总工会劳动模范和先进工作者评选表彰经费使用符合济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价



工作的通知》（济财绩[2023]5号）、《山东省功勋荣誉表彰奖励获得者待遇实施细则（试行）》（鲁办发〔2018〕63号）、中国共产党济南市委委员会《关于表彰济南市劳动模范和先进工作者的决定》（济委〔2022〕74号），济南市总工会办公室《关于拨付济南市劳动模范和先进工作者一次性奖金的通知》等文件的相关要求。

我们认为，通过对2022年度济南市总工会劳动模范和先进工作者评选表彰经费绩效评价，该项目保障劳动模范和先进工作者评选表彰经费专项资金的安全，做到了专款专用。提高了劳动模范和先进工作者评选表彰经费专项资金使用效率，保证支付保障经费工作的有序进行。以绩效指标为导向，强化支出责任，提高了资金使用效益。

通过材料评价及现场评价取得的信息，根据评价小组编制的济南市总工会2022年度劳动模范和先进工作者评选表彰经费绩效评价工作方案，济南市总工会2022年度劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目绩效评价项目预算执行得分10.00分，绩效指标得分88.00分，总计得分98.00分，确定评价等级为“优秀”。

## （二）绩效分析

### 1、项目绩效评价指标体系及分值分配表

济南市总工会2022年度劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目绩效评价具体指标体系及分值分配表

#### 绩效评价具体指标体系及分值分配表

指标	一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	分值
绩效指标	产出指标	数量指标	市劳动模范和先进工作者数量	=199人	25
		质量指标	市劳动模范和先进工作者人员政策条件符合率	=100%	10
		时效指标	市劳动模范和先进工作者奖励发放及时率	=100%	10
		成本指标	每名劳动模范和先进工作者奖励标准	=6000元/人	5
	效益指标	经济效益指标	市劳动模范和先进工作者覆盖率	=100%	25
		社会效益指标	市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制健全性	健全	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	市劳动模范和先进工作者满意度	≥90%	10

## 2、分项目绩效分析

### (1) 产出指标分析：

产出指标满分 50 分，得分 50 分，得分率 100.00%，主要包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
产出指标	数量指标	市劳动模范和先进工作者数量	=199人	199人	25	25
	质量指标	市劳动模范和先进工作者人员政策条件符合率	=100%	100%	10	10
	时效指标	市劳动模范和先进工作者奖励发放及时率	=100%	100%	10	10
	成本指标	每名劳动模范和先进工作者奖励标准	=6000元/人	6000元/人	5	5

### ①数量指标：

市劳动模范和先进工作者数量指标设定值为=199人，根据济南市总工会生产部提供的人员统计表和《关于表彰济南市劳动

模范和先进工作者的决定》，实际发放人数 199 人，分值设定 25 分，实际得分 25 分；

②质量指标：

市劳动模范和先进工作者人员政策条件符合率指标设定值为=100%，根据我们调查了解及访谈情况，2022 年《关于 2022 年推荐评选济南市劳动模范和先进工作者的实施意见》，首先公布推荐名单，经过公示，撤销 1 名先进工作者资格，后发布文件确定最终 199 名劳动模范和先进工作者。该 199 名获得劳动模范和先进工作者称号，符合程序规定，经过市委、市政府认定，全部符合政策条件。分值设定 10 分，实际得分 10 分；

③时效指标：

市劳动模范和先进工作者奖励发放及时率指标设定值=100%，根据我们检查活动方案、举办情况、调查问卷以及实地检查资金拨付记账凭证及原始凭证，奖励发放工作开展及时，分值设定 10 分，实际得分 10 分。

④成本指标：

每名劳动模范和先进工作者奖励标准人均标准指标设定值为=6000 元/人，经我们检查业务支出凭证，结合资金拨付情况和参与活动人数，劳动模范和先进工作者奖励人均标准为 6000 元/人，分值设定 5 分，实际得分 5 分。

(2) 效益指标分析：

效益指标满分 30 分，得分 28 分，得分率 93.33%，主要包括社会效益指标、可持续发展影响指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
效益指标	社会效益指标	市劳动模范和先进工作者覆盖率	=100%	100%	25	25
	可持续发展影响指标	市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制健全性	健全	较健全	5	3

① 社会效益指标：

市劳动模范和先进工作者覆盖率指标设定值为=100%，根据我们市委、市政府确定的表彰名单，济南市总工会对 199 名劳动模范和先进工作者全部足额发放了表彰经费。分值设定 25 分，实际得分 25 分。

② 可持续发展影响指标：

市劳动模范和先进工作者奖励金监督举报机制健全性指标设定值为健全，仅在评选劳动模范和先进工作者过程中，济南市劳动模范和先进工作者评选表彰工作委员会办公室有公示和公示处理情况报告，发放阶段无公示等监督举报机制。相关分值设定 5 分，实际得分 3 分；

(3) 满意度指标分析

满意度指标满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%，包括服务对象满意度指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
满意度指标	服务对象满意度指标	市劳动模范和先进工作者满意度	≥90%	100%	10	10

### ①服务对象满意度指标：

市劳动模范和先进工作者满意度指标设定值为 $\geq 90\%$ ，经部分人员走访了解和电话回访，满意度为100%。分值设定10分，实际得分10分。

## 四、绩效评价发现的问题和对策

### （一）绩效评价发现的问题

（1）评选的劳动模范和先进工作者多为各单位、各企业、各部门的总经理、主任、书记等“一把手”，一线的实际劳动者较少。

（2）济南市劳动模范和先进工作者评选表彰经费项目的监督举报机制仅在评选环节存在，其他环节尚未建立完善的监督举报机制。

### （二）建议和下一步工作

在劳动模范和先进工作者的评选上应多向一线的实际劳动者而不是管理者倾斜，使劳动模范实至名归，甚至可以规定一线劳动者占比不少于一定比例。继续完善各环节的监督举报机制，并落到实处。

下一步，带领全市广大职工和劳动群众，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大和十九届

历次全会精神，全面落实习近平总书记对山东、对济南工作的重要指示要求，统筹推进“五位一体”总体布局、协调推进“四个全面”战略布局，以先进模范为榜样，牢记嘱托、砥砺奋进，勇当“三个走在前”排头兵，为实现市第十二次党代会确定的目标任务，开创新时代社会主义现代化强省会建设新局面不懈奋斗。

附件：绩效指标表

山东中天会计师事务所有限责任公司

二〇二三年八月五日

绩效评价小组成员签字：

姓名	职称	签名
葛颂	注册会计师	
由树萱	注册会计师	
宋萍	会计师	
刘树英	会计师	
王延奋	高级理财规划师	

# 济南市总工会 2022年困难劳模和职工帮扶资金项目 绩效评价报告

项目名称：济南市总工会 2022 年困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价

委托单位：济南市总工会

预算部门：济南市财政局

评价类型：事前评价  事中评价  事后评价

评价方式：部门（单位）绩效自评  财政部门组织评价

评价机构：中介机构  部门（单位）评价组  财政评价组

山东中天会计师事务所有限公司

2023 年 8 月 8 日



# 目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 评价对象及项目范围	2
(三) 资金安排及使用情况	3
(四) 项目绩效目标	3
(五) 项目用途	4
(六) 项目计划实施内容	4
(七) 项目组织情况	4
二、绩效评价工作情况	5
(一) 评价目的	5
(二) 评价依据	5
(三) 绩效评价工作方案制定情况	6
1、工作方案制定过程	6
2、工作方案主要内容	7
(四) 评价原则与方法	7
1、评价原则	7
2、评价方法	8
(五) 项目组成员	9
(六) 评价指标体系及评分标准	9

(七) 绩效评价工作过程.....	10
1、前期准备阶段.....	10
2、实施评价阶段.....	11
3、报告提交阶段.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	11
(一) 评价结论.....	12
(二) 绩效分析.....	13
1、项目绩效评价指标体系及分值分配表.....	13
2、分项目绩效分析.....	13
(1) 产出指标分析.....	13
(2) 效益指标分析.....	16
(3) 满意度指标分析.....	17
四、绩效评价发现的问题和对策.....	18
(一) 绩效评价发现的问题.....	18
(二) 建议和下一步工作.....	18

# 济南市总工会

## 2022 年困难劳模和职工帮扶资金项目

### 绩效评价报告

济南市总工会：

我们接受委托，按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求，根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效管理暂行办法〉的通知》（济财预〔2017〕9号）、济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）、山东省总工会办公室印发《山东工会贯彻落实〈中央财政专项帮扶资金使用管理办法〉实施细则（试行）》、《山东工会困难职工家庭认定、帮扶和档案管理办法（试行）》的通知等有关法律、文件规定，本着独立、客观、公正以及定性与定量相结合的原则，对济南市总工会2022年度市财政困难劳模和职工帮扶资金项目经费的使用情况进行绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

#### 一、项目基本情况

##### （一）项目背景

为认真贯彻党的十九大精神，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，帮扶送温暖是工会组织为维护困难职工利

益而采取的一项保障措施，把党和政府的关怀、工会组织的温暖及时送到广大职工群众的心坎上，继续保持集中攻坚态势，巩固拓展城市困难职工解困脱困工作成果，对困难职工家庭综合施策、精准帮扶，多措并举保障基本生活；建立健全工会系统多层次常态化梯度帮扶长效机制；完善工会常态化送温暖机制，在职工遇到困难，发生重大疾病和重要节点时，及时开展送温暖活动；总结我市城市困难职工解困脱困工作成果，向党委政府汇报当前解困脱困工作取得的成效。

## （二）评价对象及项目范围

评价的对象为 2022 年度市财政困难劳模和职工帮扶资金项目经费的使用，资金使用单位为济南市总工会。

评价范围为济南市总工会自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止困难劳模和职工帮扶资金项目涉及的全部资金。

本绩效评价是在对提供资料进行书面评审的基础上，对财务及相关基础资料进行了现场审核，现场审核范围涵盖了市总工会财务部、权益保障部、生产保护部，涉及了绩效评价的全部资金，并抽取了部分人员进行了电话回访。

### （三）资金安排及使用情况

专项帮扶资金的对象为帮扶救助困难职工家庭和帮扶救助困难省级表彰奖励获得者，其中帮扶救助困难职工家庭 240.00 万元，帮扶救助困难省级表彰奖励资金 110.07 万元。

根据上述规定，2022 年困难劳模和职工帮扶资金项目财政预算金额总计 350.07 万元。

2022 年度，济南市总工会困难劳模和职工帮扶资金项目资金共计收到财政拨款 350.07 万元，财政拨款全部到位。实际支出 350.07 万元，已全部发放完毕。

### （四）项目绩效目标

按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求，根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（济财预〔2017〕9 号）等有关法律、文件规定，本项目绩效评价目标为：通过对因收入低、患病和突发灾难导致生活困难的省级表彰奖励获得者进行生活困难补助和特殊困难帮扶，对在档困难职工开展生活救助、医疗救助、子女助学、就业帮扶等，达到有效缓解省级表彰奖励获得者的实际困难和切实帮助改善困难职工家庭经济困难状况，把党和政府的关怀与温暖送到省级表彰奖励获得者和困难职工心坎上。

## （五）项目用途

1、保障困难劳模和职工帮扶资金项目专项资金的安全，做到专款专用。

2、提高困难劳模和职工帮扶资金项目专项资金使用效率，保证帮扶工作的有序进行。

3、以绩效指标为导向，加强困难劳模和职工帮扶资金项目经费使用管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

## （六）项目计划实施内容

该项目资金预算使用期间为 2022 年度，项目具体内容为市财政困难劳模和职工帮扶资金项目。资金使用范围为困难职工家庭，包括深度困难职工家庭、相对困难职工家庭和意外致困职工家庭。该经费计划在 2022 年度内完成资金的使用。

困难劳模和职工帮扶资金项目由济南市总工会统筹安排，各区县工会及时掌握困难职工家庭及需求，严格把握困难职工家庭范围，按时统计上报活动开展情况和进展情况。

## （七）项目组织情况

专项帮扶资金的预算、决算按照工会预算管理要求执行，纳入工会预算、决算统一管理。专项帮扶资金专款专用，建立明细台账。

各级工会科学制定资金使用流程，严格按照《山东省总工会专项资金管理使用办法》执行；专项帮扶资金当年发放完毕。

济南市总工会收到专项帮扶资金分配额度后立即制定资金分配方案，20个工作日内将专项帮扶资金安排额度下达到各级工会，资金到达后及时发放给相关困难职工。

各级工会专项帮扶资金分配方案报上一级工会备案。各级工会专项帮扶资金使用完毕后30个工作日内将资金使用情况上报上级工会备案，并录入山东工会精准帮扶系统。

## **二、绩效评价工作情况**

### **（一）评价目的**

通过对项目决策、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金投入、资金管理的合规性，总结本项目实施的成绩与经验，揭示、纠正存在的问题与不足，提出加强和改进项目管理的建议，在此基础上进一步优化专项资金使用，完善资金管理，进一步提高资金的使用效益，为以后年度专项资金的投入方式、规模、支持方向等提供决策参考依据。

### **（二）评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

(3) 中共济南市委、济南市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；

(4) 济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）

(5) 关于转发《山东省财政厅关于转发〈财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见〉的通知》（济财绩〔2021〕5号）；

(6) 《会计师事务所财政支出绩效评价业指引》；

(7) 项目实施单位提供的关于项目立项、执行情况、资金管理以及绩效情况的佐证材料；

(8) 第三方通过现场评价如座谈、问询、实地调查获得的资料。

(9) 其他与项目有关的资料。

### **（三）绩效评价工作方案制定情况**

#### **1. 工作方案制定过程**

2023年6月，山东中天会计师事务所有限责任公司接受济南市总工会委托，组织有关人员组成了专门的绩效评价小组。绩效评价小组在前期调研的基础上，根据下发的绩效评价的通知的要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，制定了《济南市总工会2022年度困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价工作方案》。



## 2. 工作方案主要内容

《济南市总工会 2022 年度困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价工作方案》包括评价对象、评价思路、指标体系、评价的组织实施 4 个部分。

在评价对象部分对项目立项背景、项目概况、项目绩效目标进行了阐述。

在评价思路部分阐述了评价目的和依据、评价方法、评价范围等方面，项目绩效评价工作采用成本效益法、因素分析法和专家评议相结合的方式，具体为各项目单位在完成绩效自评工作，我们在被评价单位自评的基础上，采用书面评价和现场评价相结合的方式，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式，收集核实被评价项目单位的有关资料，并进行分类、整理和分析，对比被评价单位提供的项目绩效目标申报表，在此基础上形成评价结论。

### **（四）评价原则与方法**

#### 1、评价原则

根据财政部对绩效评价管理的要求，并结合济南市总工会的相关规定，山东中天会计师事务所有限责任公司在开展绩效评价工作时将遵循以下原则：

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定性和定量分析相

结合的方法。

(2) 客观公正原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(4) 绩效优先原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(5) 目标导向原则。绩效评价目标将着眼于优化评价管理水平，重点分析项目存在的问题和原因，提出优化项目布局与管理的建议。

(6) 分类施策原则。结合各项目特点，有针对性地设计不同的评价思路和评价内容，突出重点和关键。

(7) 奖优罚劣原则。注重对绩效评价结果的运用，建立绩效评价结果与资金分配相结合的激励约束机制。

## 2. 评价方法

根据项目的实际情况，采取定性和定量相结合的方式，综合运用成本效益分析法、因素分析法和公众评判法等评价方法，具体评价方法如下：

(1) 成本效益分析法。指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(4) 比较法。指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(5) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法

(6) 穿行测试法。通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

### (五) 项目组成员

本项目负责人多年主导此类项目，项目参与人员对工会业务熟悉且从业经验丰富，为该项目的执业质量提供了必要的基础保障，具体人员及分工如下：

姓名	职称	具体工作
葛颂	注册会计师	负责总体统筹工作
由树萱	注册会计师	负责评价分析工作
宋萍	会计师	负责现场调查，撰写报告
刘树英	会计师	问卷调查，资料整理
王延奋	高级理财规划师	问卷调查，资料整理

### (六) 评价指标体系及评分标准

绩效评价工作小组根据财政部、山东省、济南市财政支出绩效评价管理办法的要求，依据科学规范、客观公正、系统性、绩效优先、目标导向、分类施策原则，围绕产出、效益和满意度三个方面设计绩效评价指标、评分标准和分值。指标体系共设置3个一级指标、7个二级指标、14个三级指标。指标体系设定满分100分，其中：项目资金执行率指标10分；“产出类”指标50分，主要体现数量类、质量类、时效类和成本类；“效益类”指标30分，主要体现社会效益类和可持续发展影响；“满意度类”指标10分，主要体现服务对象满意度，详见附件《绩效评价指标表》。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### （七）绩效评价工作过程

根据本项目特点，结合财政部绩效评价管理办法的有关规定，本项目绩效评价的工作流程如下：

1、前期准备阶段：与济南市总工会接洽后进行初步沟通，了解绩效评价的基本情况。针对绩效评价业务制定总体绩效评价方案和具体工作计划，组织项目人员进行项目情况说明，落实具体分工及工作重点。

①座谈交流。受委托后，积极同项目主管部门进行沟通交流，详细了解和交流评价项目的内容、重点、原则、措施等，根据我

们绩效评价工作经验，积极提出建议，积极达成共识。②制定评价工作方案。在充分调研了解项目评价要求的基础上，研究设计绩效评价指标体系，撰写具体评价工作方案。③下发绩效评价通知。明确评价任务、对象、内容、时间安排等，通知实施单位。④收集项目基础资料。收集评价项目相关政策文件、资金管理办  
法、资金分配有关资料、项目立项文件、项目实施方案、绩效报告、自评报告等。

2、实施评价阶段：①收集绩效评价相关资料。深入评价对象现场采取勘查、问询、复核、计算等方式收集相关资料。②问卷调查。采取定向调查的方式，即有选择性地向熟悉项目及利益相关人员发放并回收调查问卷表。③分析评价。根据收集整理与核实的基础数据资料，严格按照要求进行评价和打分，同时提出问题和建议，项目负责人综合归纳后得出评价对象的初步评价结果，填制项目绩效评价评分表。

3、报告提交阶段：①汇总整理底稿资料。对现场收集的工作底稿、调查问卷等相关资料进行整理和汇总。②撰写报告。初步评价结论形成后，按照既定格式和要求撰写项目绩效评价报告初稿，并送济南市总工会审核。③修改定稿。济南市总工会审核后，根据反馈意见撰写完成项目绩效评价报告。

### 三、评价结论和绩效分析

## （一）评价结论

经审核，2022年度济南市总工会困难劳模和职工帮扶资金项目财政预算为350.07万元，实际使用资金350.07万元。济南市总工会财务资产部于2022年度进行了该资金的支付。

经对困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价，我们认为，济南市总工会困难劳模和职工帮扶资金项目经费使用符合济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩[2023]5号）、山东省总工会办公室印发《山东工会贯彻落实〈中央财政专项帮扶资金使用管理办法〉实施细则（试行）》、《山东工会困难职工家庭认定、帮扶和档案管理办法（试行）》的通知等文件的相关要求。

我们认为，通过对困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价，该项目保障困难劳模和职工帮扶资金项目专项资金的安全，做到了专款专用。提高了困难劳模和职工帮扶资金项目专项资金使用效率，保证困难劳模和职工帮扶工作的有序进行。以绩效指标为导向，强化支出责任，提高了资金使用效益。

通过材料评价及现场评价取得的信息，根据评价小组编制的济南市总工会2022年困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价工作方案，济南市总工会2022年度困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价项目预算执行得分10.00分，绩效指标得分87.00分，总计得分97.00分，确定评价等级为“优秀”。

## (二) 绩效分析

### 1、项目绩效评价指标体系及分值分配表

济南市总工会 2022 年度困难劳模和职工帮扶资金项目绩效评价具体指标体系及分值分配表

绩效评价具体指标体系及分值分配表

指标	一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	分值	
绩效指标	产出指标	数量指标	帮扶救助困难省级表彰奖励获得者数量（人次）	≥70 人次	10	
			帮扶救助困难职工数量	≥260 人	15	
		质量指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放对象准确率	=100%	5	
			困难职工帮扶和慰问资金发放对象准确率	=100%	5	
		时效指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放及时率	=100%	5	
			困难职工帮扶资金发放及时率	=100%	5	
		成本指标	困难劳模补助人均标准	≤16000 元/人/年	2	
			职工帮扶资金人均补助标准	≤9231 元/人/年	3	
		效益指标	经济效益指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶救助覆盖率	=100%	10
				困难职工帮扶救助覆盖率	=100%	15
	社会效益指标		困难劳模救助金和困难职工帮扶资金监督举报机制健全性	健全	3	
			困难劳模救助档案和帮扶送温暖档案管理完备性	完备	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受帮扶的省级困难表彰奖励获得者满意度	≥90%	5	
			受帮扶的困难职工满意度	≥90%	5	

### 2、分项目绩效分析

#### (1) 产出指标分析：

产出指标满分 50 分，得分 50 分，得分率 100.00%，主要包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
产出指标	数量指标	帮扶救助困难省级表彰奖励获得者数量（人次）	≥70 人次	71 人次	10	10
		帮扶救助困难职工数量	≥260 人	261 人	15	15
	质量指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放对象准确率	=100%	100%	5	5
		困难职工帮扶和慰问资金发放对象准确率	=100%	100%	5	5
	时效指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放及时率	=100%	100%	5	5
		困难职工帮扶资金发放及时率	=100%	100%	5	5
	成本指标	困难劳模补助人均标准	≤16000 元/人/年	15500 元/人/年	2	2
		职工帮扶资金人均补助标准	≤9231 元/人/年	9231 元/人/年	3	3

①数量指标：

帮扶救助困难省级表彰奖励获得者数量（人次）指标设定值为≥70 人，根据济南市总工会生产保护部提供的人员统计表，实际参加人数 71 人，分值设定 10 分，实际得分 10 分；

帮扶救助困难职工数量指标设定值为≥70 人，根据济南市总工会权益保障部提供的人员统计表，实际参加人数 261 人，分值设定 15 分，实际得分 15 分；

②质量指标：



省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放对象准确率指标设定值为=100%，根据我们调查了解及访谈情况，本项目发放对象全部为省级困难劳模，帮扶资金发放对象准确率 100%，分值设定 5 分，实际得分 5 分；

困难职工帮扶和慰问资金发放对象准确率指标设定值为=100%，根据我们调查了解及访谈情况，本项目发放对象全部为困难职工，帮扶和慰问资金发放对象准确率 100%，分值设定 5 分，实际得分 5 分；

### ③时效指标：

省级困难表彰奖励获得者帮扶资金发放及时率指标设定值=100%，根据我们检查活动方案、举办情况、调查问卷以及实地检查资金拨付记账凭证及原始凭证，帮扶资金发放及时，分值设定 5 分，实际得分 5 分。

困难职工帮扶资金发放及时率指标设定值=100%，根据我们检查活动方案、举办情况、调查问卷以及实地检查资金拨付记账凭证及原始凭证，帮扶和慰问资金发放及时，分值设定 5 分，实际得分 5 分。

### ④成本指标：

困难劳模补助人均标准指标设定值为 $\leq 16000$  元/人/年，经我们检查业务支出凭证，结合资金拨付情况和参与活动人数，困

难劳模补助人均标准为 15500 元/人/年，分值设定 2 分，实际得分 2 分。

职工帮扶资金人均补助标准指标设定值为 ≤9231 元/人/年，经我们检查业务支出凭证，结合资金拨付情况和参与活动人数，困难劳模补助人均标准为 9231 元/人/年，分值设定 3 分，实际得分 3 分。

(2) 效益指标分析：

效益指标满分 30 分，得分 27 分，得分率 90.00%，主要包括社会效益指标、可持续发展影响指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
效益指标	社会效益指标	省级困难表彰奖励获得者帮扶救助覆盖率	=100%	100%	10	10
		困难职工帮扶救助覆盖率	=100%	100%	15	15
	可持续发展影响指标	困难劳模救助金和困难职工帮扶资金监督举报机制健全性	健全	较健全	3	1
		困难劳模救助档案和帮扶送温暖档案管理完备性	完备	较完备	2	1

① 社会效益指标：

省级困难表彰奖励获得者帮扶救助覆盖率指标设定值为 =100%，根据我们调查了解及访谈情况，帮扶救助覆盖率达到 100%。分值设定 10 分，实际得分 10 分。

困难职工帮扶救助覆盖率指标设定值为 =100%，根据我们调查了解及访谈情况，帮扶救助覆盖率达到 100%。分值设定 15 分，

实际得分 15 分。

②可持续发展影响指标：

困难劳模救助金和困难职工帮扶资金监督举报机制健全性指标设定值为健全，经检查建立了公示制度，未发现其他监督举报机制相关的文件和制度，分值设定 3 分，实际得分 1 分；

困难劳模救助档案和帮扶送温暖档案管理完备性指标设定值为完备，经现场检查活动资料，部分资料已整理归档，分值设定 2 分，实际得分 1 分。

(3) 满意度指标分析

满意度指标满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%，包括服务对象满意度指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
满意度指标	服务对象满意度指标	受帮扶的省级困难表彰奖励获得者满意度	≥90%	95.35%	5	5
		受帮扶的困难职工满意度	≥90%	95.35%	5	5

①服务对象满意度指标：

服务对象满意度指标中的受帮扶的省级困难表彰奖励获得者满意度和受帮扶的困难职工满意度指标均设定值为≥90%，活动期间发放《2022 年度省级困难表彰奖励获得者和职工帮扶专项资金情况满意度调查问卷》，有效问卷 601 份，共设计 10 个问题，综合满意度为 95.35%，分值设定共 10 分，实际得分 10 分。

## 四、绩效评价发现的问题和对策

### (一) 绩效评价发现的问题

1、监督举报机制尚不健全，缺少监督举报机制的相应文件、程序和制度，项目实施过程中仅仅有困难职工情况公示，只是有监督举报机制中的一个环节，尚不能形成一种完善、闭环的机制。

2、部分与活动有关材料尚未归档。在收集资料的过程中，通过实地观察，资料无论纸质版还是电子版，存放或存储比较分散，通过搜索、查找、组合才能形成较完整的系统资料，没有形成一整套系统、完整的归档资料，取得资料后，各项原始资料之间的逻辑关系需要重新梳理。

### (二) 建议和下一步工作

1、建立健全监督举报机制，除了完善制度、文件等基础建设外，还可以设立奖励制度，奖励制度实际上就是监督举报机制的一部分。除了奖励之外，还要从法律层面建立相关制度，加强对举报人的保护，强化举报保密措施，防止实名举报人身份信息泄露等一系列问题。这样就从全方位、多层次建立了一个完善、明确的机制。

2、关于档案管理，一是健全完善档案管理机制。健全完善的管理机制是做好档案管理工作的制度保障。应建立科学、完善的管理机制，增强档案管理的针对性和有效性。同时加大档案管理的信息化建设力度，运用计算机技术、信息技术、数据库技术等，把档案管理转变为信息化管理，提高档案的利用效率。二是

做好档案移交接收工作。档案管理部门及企业档案管理人员应深入学习有关法律法规和规章制度，掌握档案管理专业知识和技能，强化档案移交接收工作，从而在档案频繁移交的形势下，做好档案管理工作。

下一步，领导重视是前提，理解政策文件、明确调整完善指标任务是关键、各相关部门相互协调，征求意见是保证质量必不可少的环节。继续加强帮扶项目的计划管理，做好项目的事前绩效申报工作，加快项目资金的使用进度，提高财政资金的使用效率，加强财务监控，对项目资金进行事前、事中、事后的检查分析，并形成监控报告，确保项目资金安全有效地运行。

附件：绩效指标表

山东中天会计师事务所有限责任公司

二〇二三年八月八日

绩效评价小组成员签字：

姓名	职称	签名
葛颂	注册会计师	
由树萱	注册会计师	
宋萍	会计师	
刘树英	会计师	
王延奋	高级理财规划师	

济南市总工会

# 2022 年一线职工疗休养项目 绩效评价报告

项目名称：济南市总工会 2022 年一线职工疗休养项目绩效评价

委托单位：济南市总工会

预算部门：济南市财政局

评价类型：事前评价  事中评价  事后评价

评价方式：部门（单位）绩效自评  财政部门组织评价

评价机构：中介机构  部门（单位）评价组  财政评价组

山东中天会计师事务所有限公司

2023 年 8 月 2 日

# 目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 评价对象及项目范围	2
(三) 资金安排及使用情况	2
(四) 项目绩效目标	3
(五) 项目用途	3
(六) 项目计划实施内容	4
(七) 项目组织情况	4
二、绩效评价工作情况	5
(一) 评价目的	5
(二) 评价依据	6
(三) 绩效评价工作方案制定情况	7
1、工作方案制定过程	7
2、工作方案主要内容	7
(四) 评价原则与方法	8
1、评价原则	8
2、评价方法	9
(五) 项目组成员	10
(六) 评价指标体系及评分标准	10



(七) 绩效评价工作过程.....	10
1、前期准备阶段.....	11
2、实施评价阶段.....	11
3、报告提交阶段.....	12
三、评价结论和绩效分析.....	12
(一) 评价结论.....	12
(二) 绩效分析.....	13
1、项目绩效评价指标体系及分值分配表.....	13
2、分项目绩效分析.....	14
(1) 产出指标分析.....	14
(2) 效益指标分析.....	16
(3) 满意度指标分析.....	17
四、绩效评价发现的问题和对策.....	17
(一) 绩效评价发现的问题.....	18
(二) 建议和下一步工作.....	18

# 济南市总工会

## 2022 年一线职工疗休养项目

### 绩效评价报告

济南市总工会：

我们接受委托，按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求，根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效管理暂行办法〉的通知》（济财预〔2017〕9号）、济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）、《关于济南市干部职工疗休养工作的意见（试行）》（济组发〔2017〕30号）、济南市总工会《关于开展2022年全市职工疗休养活动的通知》等有关法律、文件规定，本着独立、客观、公正以及定性与定量相结合的原则，对济南市总工会2022年度市财政一线职工疗休养经费的使用情况进行了绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

#### 一、项目基本情况

##### （一）项目背景

为认真贯彻党的十九大精神，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，落实市委、市政府加强干部正向激励的要求，提升全市各行业奋战在一线的干部职工身心健康，充分体现

对一线干部职工的关爱，不断激发干部职工群众投身新时代，建设“大强美富通”的现代化城市的积极性、主动性和创造性，落实全心全意依靠工人阶级根本方针的具体体现。

## （二）评价对象及项目范围

评价的对象为 2022 年度市财政一线干部职工疗休养经费的使用，资金使用单位为济南市总工会。

评价范围为济南市总工会自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止一线职工疗休养项目涉及的全部资金。

本绩效评价是在对提供资料进行书面评审的基础上，对财务及相关基础资料进行了现场审核，现场审核范围涵盖了市总工会财务部、权益保障部，涉及了绩效评价的全部资金，并抽取了部分人员进行了电话回访。

## （三）资金安排及使用情况

全市一线干部职工疗休养经费包括交通、食宿、培训、医疗、保险等全程费用，按每人每年不高于 4000 元的标准确定。

根据上述规定，2022 年一线职工疗休养财政预算金额总计 480 万元。

2022 年度，济南市总工会一线职工疗休养资金共计收到财政拨款 480.00 万元，财政拨款全部到位。实际支出 581.72 万元，

其中财政资金支出 480.00 万元，剩余资金由济南市总工会配套支出。

#### （四）项目绩效目标

按照党的十九大关于“全面实施绩效管理”的部署要求，根据《中华人民共和国预算法》、济南市财政局《关于印发〈济南市预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（济财预〔2017〕9号）等有关法律、文件规定，本项目绩效评价目标为：深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，关心关爱广大职工身心健康，激励广大干部职工为奋力开启新时代现代化强省会建设新局面做出积极贡献。

#### （五）项目用途

- 1、保障一线干部职工疗休养专项资金的安全，做到专款专用。
- 2、提高一线干部职工疗休养专项资金使用效率，保证疗休养工作的有序进行。
- 3、以绩效指标为导向，加强一线干部职工疗休养经费使用管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

#### （六）项目计划实施内容

该项目资金预算使用期间为 2022 年度，项目具体内容为市财政一线干部职工疗休养经费。资金使用范围为市属机关、企事

业单位、社区(村)等在岗一线干部职工。该经费计划在2022年度内完成资金的使用。

一线职工疗休养由济南市总工会统筹安排,各单位及时掌握干部职工疗休养需求,严格把握干部职工疗休养范围,分担部分职工疗休养费用,按时统计上报活动开展情况和进展情况,并与疗休养院做好相关费用结算。

### (七) 项目组织情况

一是丰富活动内容,开展个性化服务。按照促进干部职工身心健康一体化的理念,根据不同干部职工群体的健康状况,充分利用疗休养基地及其周边的自然资源、文化资源,并将红色资源有机融入,结合“一会三课一查”,坚持“疗”“休”并重、“医”“养”结合,以提供疗养、休养、医疗、保健、体检、理疗为主设置内容,综合开展健康体检、保健理疗、心理健康等服务,帮助职工放松身心、充分休息、增进健康,提升身体素质和素养。在开展医疗保健、文体项目等活动之余,组织疗休养人员参观一战遗址博物馆、工人运动纪念馆和劳模工匠展示馆等场所,让干部职工在疗休养中潜移默化接受党史教育,传承革命精神。

二是突出工作创新,发挥抓手作用。近年来,济南市深入贯彻习近平总书记关于激励干部担当作为的重要论述,培育了一批具有鲜明时代性、先进性、示范性和教育性的“出彩型”好干部、好团队先进典型,得到了广大党员、干部、群众的广泛关注和

度认可。2022年，市总工会联合市委组织部创新开展了担当作为“出彩型”好干部疗休养活动，安排百余名“出彩型”好干部参与到职工疗休养活动中来，进一步强化了“出彩型”好干部在广大一线干部职工中的品牌效应。

三是强化安全责任，组织管理有序进行。全面贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神，明确任务分工，逐级压实责任，掌握职工疗休养需求，严格把握职工疗休养范围。落实安全措施，坚持预防为主，加强安全教育，重视隐患排查，切实预防各类安全事故。强化疫情防控，做好人员健康状况登记，全面掌握参加疗休养人员的14天以内旅居史、接触史等情况，做好就餐、住宿、交通、集体活动等环节的防疫措施。在疗休养名额分配上，按照“侧重基层、照顾一线”的原则，公开、公平、公正推荐和选定参加疗休养人员，并及时公示参与人员名单自觉接受群众监督。规范审批手续，充分发挥省总精心打造的职工疗休养管理系统，建立完善职工疗休养档案，对人员基本情况、疗休养地点、时间等均登记造册。

## **二、绩效评价工作情况**

### **（一）评价目的**

通过对项目决策、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金投入、资金管理的合规性，总结本项目实施的成绩与经验，揭示、纠正存在的问题与不足，提出加强和改进项目管理的建议，在此

基础上进一步优化专项资金使用，完善资金管理，进一步提高资金的使用效益，为以后年度专项资金的投入方式、规模、支持方向等提供决策参考依据。

## **（二）评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

（3）中共济南市委、济南市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；

（4）济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2023〕5号）

（5）关于转发《山东省财政厅关于转发〈财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见〉的通知》（济财绩〔2021〕5号）；

（6）《会计师事务所财政支出绩效评价业指引》；

（7）项目实施单位提供的关于项目立项、执行情况、资金管理以及绩效情况的佐证材料；

（8）第三方通过现场评价如座谈、问询、实地调查获得的资料。

（9）其他与项目有关的资料。

## **（三）绩效评价工作方案制定情况**

### **1. 工作方案制定过程**

2023年6月，山东中天会计师事务所有限责任公司接受济南市总工会委托，组织有关人员组成了专门的绩效评价小组。绩效评价小组在前期调研的基础上，根据下发的绩效评价的通知的要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，制定了《济南市总工会2022年度一线干部职工疗休养经费项目绩效评价工作方案》。

## 2. 工作方案主要内容

《济南市总工会2022年度一线干部职工疗休养经费项目绩效评价工作方案》包括评价对象、评价思路、指标体系、评价的组织实施4个部分。

在评价对象部分对项目立项背景、项目概况、项目绩效目标进行了阐述。

在评价思路部分阐述了评价目的和依据、评价方法、评价范围等方面，项目绩效评价工作采用成本效益法、因素分析法和专家评议相结合的方式，具体为各项目单位在完成绩效自评工作，我们在被评价单位自评的基础上，采用书面评价和现场评价相结合的方式，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式，收集核实被评价项目单位的有关资料，并进行分类、整理和分析，对比被评价单位提供的项目绩效目标申报表，在此基础上形成评价结论。

## （四）评价原则与方法



## 1、评价原则

根据财政部对绩效评价管理的要求,并结合济南市总工会的相关规定,山东中天会计师事务所有限责任公司在开展绩效评价工作时将遵循以下原则:

(1) 科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性,严格执行规定的程序,采用定性和定量分析相结合的方法。

(2) 客观公正原则。绩效评价应当客观、公正,标准统一、资料可靠,依法公开并接受监督。

(3) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合,系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(4) 绩效优先原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(5) 目标导向原则。绩效评价目标将着眼于优化评价管理水平,重点分析项目存在的问题和原因,提出优化项目布局与管理的建议。

(6) 分类施策原则。结合各项目特点,有针对性地设计不同的评价思路和评价内容,突出重点和关键。

(7) 奖优罚劣原则。注重对绩效评价结果的运用,建立绩效评价结果与资金分配相结合的激励约束机制。

## 2. 评价方法

根据项目的实际情况，采取定性和定量相结合的方式，综合运用成本效益分析法、因素分析法和公众评判法等评价方法，具体评价方法如下：

(1) 成本效益分析法。指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(4) 比较法。指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(5) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法

(6) 穿行测试法。通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

**(五) 项目组成员**

本项目负责人多年主导此类项目，项目参与人员对工会业务熟悉且从业经验丰富，为该项目的执业质量提供了必要的基础保障，具体人员及分工如下：

姓名	职称	具体工作
----	----	------

葛颂	注册会计师	负责总体统筹工作
由树萱	注册会计师	负责评价分析工作
宋萍	会计师	负责现场调查，撰写报告
刘树英	会计师	问卷调查，资料整理
王延奋	高级理财规划师	问卷调查，资料整理

### （六）评价指标体系及评分标准

绩效评价工作小组根据财政部、山东省、济南市财政支出绩效评价管理办法的要求，依据科学规范、客观公正、系统性、绩效优先、目标导向、分类施策原则，围绕产出、效益和满意度三个方面设计绩效评价指标、评分标准和分值。指标体系共设置3个一级指标、7个二级指标、11个三级指标。指标体系设定满分100分，其中：项目资金执行率指标10分；“产出类”指标50分，主要体现数量类、质量类、时效类和成本类；“效益类”指标30分，主要体现社会效益类和可持续发展影响；“满意度类”指标10分，主要体现服务对象满意度，详见附件《绩效评价指标表》。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### （七）绩效评价工作过程

根据本项目特点，结合财政部绩效评价管理办法的有关规定，本项目绩效评价的工作流程如下：

1、前期准备阶段：与济南市总工会接洽后进行初步沟通，了解绩效评价的基本情况。针对绩效评价业务制定总体绩效评价方案和具体工作计划，组织项目人员进行项目情况说明，落实具体分工及工作重点。

①座谈交流。受委托后，积极同项目主管部门进行沟通交流，详细了解和交流评价项目的内容、重点、原则、措施等，根据我们绩效评价工作经验，积极提出建议，积极达成共识。②制定评价工作方案。在充分调研了解项目评价要求的基础上，研究设计绩效评价指标体系，撰写具体评价工作方案。③下发绩效评价通知。明确评价任务、对象、内容、时间安排等，通知实施单位。④收集项目基础资料。收集评价项目相关政策文件、资金管理办  
法、资金分配有关资料、项目立项文件、项目实施方案、绩效报告、自评报告等。

2、实施评价阶段：①收集绩效评价相关资料。深入评价对象现场采取勘查、问询、复核、计算等方式收集相关资料。②问卷调查。采取定向调查的方式，即有选择性地向熟悉项目及利益相关人员发放并回收调查问卷表。③分析评价。根据收集整理与核实的基础数据资料，严格按照要求进行评价和打分，同时提出问题和建议，项目负责人综合归纳后得出评价对象的初步评价结果，填制项目绩效评价评分表。

3、报告提交阶段：①汇总整理底稿资料。对现场收集的工作底稿、调查问卷等相关资料进行整理和汇总。②撰写报告。初步评价结论形成后，按照既定格式和要求撰写项目绩效评价报告初稿，并送济南市总工会审核。③修改定稿。济南市总工会审核后，根据反馈意见撰写完成项目绩效评价报告。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）评价结论

经审核，2022年度济南市总工会一线职工疗休养经费财政预算为480.00万元，实际使用资金480万元。济南市总工会财务资产部于2022年度进行了该资金的支付。

经对一线职工疗休养经费绩效评价，我们认为，济南市总工会一线干部职工疗休养经费使用符合济南市财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济财绩[2023]5号）、《关于济南市干部职工疗休养工作的意见（试行）》（济组发〔2017〕30号）、济南市总工会《关于开展2022年全市职工疗休养活动的通知》等文件的相关要求。

我们认为，通过对一线干部职工疗休养经费绩效评价，该项目保障一线干部职工疗休养专项资金的安全，做到了专款专用。提高了一线干部职工疗休养专项资金使用效率，保证疗休养工作的有序进行。以绩效指标为导向，强化支出责任，提高了资金使用效益。

通过材料评价及现场评价取得的信息，根据评价小组编制的济南市总工会 2022 年一线干部职工疗休养项目绩效评价工作方案，济南市总工会 2022 年度一线干部职工疗休养项目绩效评价项目预算执行得分 10.00 分，绩效指标得分 86.00 分，总计得分 96.00 分，确定评价等级为“优秀”。

## （二）绩效分析

### 1、项目绩效评价指标体系及分值分配表

济南市总工会 2022 年度一线干部职工疗休养项目绩效评价具体指标体系及分值分配表

绩效评价具体指标体系及分值分配表

指标	一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	分值
绩效指标	产出指标	数量指标	一线职工疗休养人数	≥1800 人	15
			一线职工疗休养组织活动次数	≥12 次	10
		质量指标	承接疗休养服务机构资质达标率	=100%	5
			参与疗休养职工条件符合率	=100%	5
		时效指标	疗休养活动组织开展及时性	=100%	10
		成本指标	一线职工疗休养人均标准	≤4000 元 /人/年	5
	效益指标	经济效益指标	媒体正面报道篇数	≥12 次	15
			安全事故发生数量	=0 次	10
		社会效益指标	档案管理完备性	完备	3
			应急管理预案完备性	完备	2
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加疗休养人员满意度	≥90%	10

### 2、分项目绩效分析

(1) 产出指标分析：

产出指标满分 50 分，得分 47 分，得分率 94.00%，主要包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
产出指标	数量指标	一线职工疗休养人数	≥1800人	1830人	15	15
		一线职工疗休养组织活动次数	≥12次	54次	10	8
	质量指标	承接疗休养服务机构资质达标率	=100%	100%	5	5
		参与疗休养职工条件符合率	=100%	100%	5	5
	时效指标	疗休养活动组织开展及时性	=100%	100%	10	10
	成本指标	一线职工疗休养人均标准	≤4000元/人/年	3178.8元/人/年	5	4

①数量指标：

一线职工疗休养人数指标设定值为≥1800人，根据济南市总工会权益保障部提供的人员统计表，实际参加人数 1830 人，分值设定 15 分，实际得分 15 分；

一线职工疗休养组织活动次数指标设定值为≥12次，根据济南市总工会权益保障部提供的活动统计表和总结，2022年举办活动次数为 54 次，分值设定 10 分，实际得分 8 分。扣分原因为往年每批次疗休养人数控制在 100 到 120 人，应市里疫情防控要求，2022 年每批次控制在 50 人以内，造成批次远高于目标值。

②质量指标:

承接疗休养服务机构资质达标率指标设定值为=100%，根据我们调查了解及访谈情况，本次活动承接疗休养服务机构全部选自山东省总工会《关于公布 2021 年省级职工疗休养基地名单的通知》中列举的机构，承接疗休养服务机构资质达标率 100%，分值设定 5 分，实际得分 5 分；

参与疗休养职工条件符合率指标设定值=100%，根据我们调查了解及访谈情况以及济南市总工会权益保障部提供的人员名单，参与疗休养人员全部为疫情防控一线、环卫一线、企业一线、脏苦险累一线、出彩型好干部等，参与疗休养职工条件符合率 100%，分值设定 5 分，实际得分 5 分。

③时效指标:

疗休养活动开展及时性指标设定值=100%，根据我们检查活动方案、举办情况、调查问卷以及实地检查资金拨付记账凭证及原始凭证，疗休养活动开展及时，分值设定 10 分，实际得分 10 分。

④成本指标:

一线职工疗休养人均标准指标设定值为 $\leq 4000$  元/人/年，经我们检查业务支出凭证，结合资金拨付情况和参与活动人数，一线职工疗休养人均标准为 3178.8 元/人/年，分值设定 5 分，实际得分 4 分。扣分原因为人均标准偏低。



(2) 效益指标分析：

效益指标满分 30 分，得分 29 分，得分率 96.67%，主要包括社会效益指标、可持续发展影响指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
效益指标	社会效益指标	媒体正面报道篇数	≥12 次	15 次	15	15
		安全事故发生数量	=0 次	0 次	10	10
	可持续发展影响指标	档案管理完备性	完备	完备	3	2
		应急管理预案完备性	完备	完备	2	2

① 社会效益指标：

媒体正面报道篇数指标设定值为 ≥12 次，根据我们调查了解及访谈情况，以及相关网站查询，本年度活动媒体正面报道共计 15 次。分值设定 15 分，实际得分 15 分。

安全事故发生数量指标设定值=0 次，根据我们调查了解及访谈情况和调查问卷，未发生安全事故，分值设定 10 分，实际得分 10 分。

② 可持续发展影响指标：

档案管理完备性指标设定值为完备，经检查部分资料尚未整理归档，分值设定 3 分，实际得分 2 分；

应急管理预案完备性指标设定值为完备，经现场检查活动资料，建立了完备的应急管理预案，比如《安全应急预案》、《新冠肺炎疫情常态化防控应急预案》等，分值设定 2 分，实际得分 2 分。

### (3) 满意度指标分析

满意度指标满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%，包括服务对象满意度指标。

一级指标	二级指标	三级指标名称	指标值	实际完成值	分值	得分
满意度指标	服务对象满意度指标	参加疗休养人员满意度	≥90%	98.42%	10	10

#### ① 服务对象满意度指标：

参加疗休养人员满意度指标设定值为  $\geq 90\%$ ，活动期间共发放调查问卷 1070 份，收回有效问卷 955 份，职工对各级工会的组织安排工作满意度为 98.84%，对食宿条件满意度为 98.53%，对活动内容满意度为 98.11%，对疗养院服务质量满意度为 98.21%，以上综合满意度为 98.42%。分值设定 10 分，实际得分 10 分。

## 四、绩效评价发现的问题和对策

### (一) 绩效评价发现的问题

(1) 往年每批次疗休养人数控制在 100 到 120 人，应市里疫情防控要求，2022 年每批次控制在 50 人以内，造成批次远高于目标值。

(2) 人均支出水平较低。

(3) 部分与活动有关材料尚未归档。

## (二) 建议和下一步工作

年初制定目标计划时，及时掌握政策，避免实际完成值和目标值偏离较大。合理确定一线疗养人员的成本，及时调整预算，尽量缩小预算与实际的差异。每批次活动完成后，及时整理档案，包括纸质版和电子介质档案，及时归档。

下一步，继续从服务全市重点工作大局出发，优化工作流程，加强职工疗休养制度化、长效化建设，推动有条件的下级工会组织从维护职工健康权益的高度，积极开展职工疗休养活动。

附件：绩效指标表

山东中天会计师事务所有限责任公司

二〇二三年八月二日

绩效评价小组成员签字：

姓名	职称	签名
葛颂	注册会计师	
由树萱	注册会计师	
宋萍	会计师	
刘树英	会计师	
王延奋	高级理财规划师	

